

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市祥和國民小學

02639-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本 年 度 法 定 預 算 數 | 本 月 份 | | | | 本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數 | | | |
|----------|--------------------|------------|------------|-------------|---------|-----------------------|------------|------------|--------|
| | | 實 際 數 | 預 算 數 | 比 較 增 減 | | 實 際 數 | 預 算 數 | 比 較 增 減 | |
| | | | | 金 額 | % | | | 金 額 | % |
| 基金來源 | 100,194,000 | | 10,000,000 | -10,000,000 | -100.00 | 41,995,000 | 35,191,000 | 6,804,000 | 19.33 |
| 財產收入 | 243,000 | | | | | | | | |
| 租金收入 | 183,000 | | | | | | | | |
| 利息收入 | 60,000 | | | | | | | | |
| 政府撥入收入 | 99,891,000 | | 10,000,000 | -10,000,000 | -100.00 | 41,995,000 | 35,191,000 | 6,804,000 | 19.33 |
| 公庫撥款收入 | 99,891,000 | | 10,000,000 | -10,000,000 | -100.00 | 41,995,000 | 35,191,000 | 6,804,000 | 19.33 |
| 教學收入 | 60,000 | | | | | | | | |
| 學雜費收入 | 60,000 | | | | | | | | |
| 基金用途 | 103,482,000 | 7,066,302 | 7,450,000 | -383,698 | -5.15 | 27,938,210 | 29,354,000 | -1,415,790 | -4.82 |
| 國民教育計畫 | 103,482,000 | 7,066,302 | 7,450,000 | -383,698 | -5.15 | 27,938,210 | 29,354,000 | -1,415,790 | -4.82 |
| 其他 | 103,482,000 | 7,066,302 | 7,450,000 | -383,698 | -5.15 | 27,938,210 | 29,354,000 | -1,415,790 | -4.82 |
| 本期賸餘(短絀) | -3,288,000 | -7,066,302 | 2,550,000 | -9,616,302 | -377.11 | 14,056,790 | 5,837,000 | 8,219,790 | 140.82 |
| 期初基金餘額 | 3,653,092 | | | | | 2,233,127 | 3,653,092 | -1,419,965 | -38.87 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 365,092 | | | | | 16,289,917 | 9,490,092 | 6,799,825 | 71.65 |

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市祥和國民小學

平衡表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

| 資產 | | 金額 | % | 負債及淨資產 | | 金額 | % |
|------------|----------|-------------|--------|--------|--------|-------------|-------|
| 科目名稱 | 編號 | | | 科目名稱 | 編號 | | |
| 資產 | 1 | 230,896,169 | 100.00 | 負債 | 2 | 13,291,620 | 5.76 |
| 流動資產 | 11 | 29,581,537 | 12.81 | 流動負債 | 21 | 12,945,018 | 5.61 |
| 現金 | 1101 | 29,581,537 | 12.81 | 應付款項 | 2102 | 12,945,018 | 5.61 |
| 銀行存款 | 110102 | 29,541,537 | 12.79 | 應付代收款 | 210203 | 12,945,018 | 5.61 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 16,249,917 | 7.04 | 其他負債 | 28 | 346,602 | 0.15 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 13,291,620 | 5.76 | 什項負債 | 2801 | 346,602 | 0.15 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 40,000 | 0.02 | 存入保證金 | 280104 | 346,602 | 0.15 |
| 預付款項 | 1108 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 3 | 217,604,549 | 94.24 |
| 預付費用 | 110804 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 31 | 217,604,549 | 94.24 |
| 預付費用-非預算類 | 110804-2 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 3101 | 217,604,549 | 94.24 |
| 固定資產 | 14 | 201,314,632 | 87.19 | 累積餘額 | 310101 | 204,452,753 | 88.55 |
| 土地 | 1401 | 57,213,627 | 24.78 | 本期賸餘 | 310102 | 13,151,796 | 5.70 |
| 土地 | 140101 | 57,213,627 | 24.78 | 淨資產調整數 | 310104 | | |
| 土地改良物 | 1402 | 988,575 | 0.43 | 合計： | | 230,896,169 | |
| 土地改良物 | 140201 | 3,120,183 | 1.35 | | | | |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市祥和國民小學

平衡表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

| 資產 | | 金額 | % | 負債及淨資產 | | 金額 | % |
|--------------|--------|-------------|--------|--------|----|----|---|
| 科目名稱 | 編號 | | | 科目名稱 | 編號 | | |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -2,131,608 | -0.92 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 131,257,534 | 56.85 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 186,603,130 | 80.82 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -55,345,596 | -23.97 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 3,263,443 | 1.41 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 11,428,391 | 4.95 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -8,164,948 | -3.54 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 243,259 | 0.11 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 1,049,928 | 0.45 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -806,669 | -0.35 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 8,348,194 | 3.62 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 26,089,946 | 11.30 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -17,741,752 | -7.68 | | | | |
| 合計： | | 230,896,169 | | | | | |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市祥和國民小學

收入支出表

中華民國114年2月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 297,300 | 42,292,300 |
| 政府撥入收入 | | 41,995,000 |
| 公庫撥款收入 | | 41,995,000 |
| 其他收入 | 297,300 | 297,300 |
| 雜項收入 | 297,300 | 297,300 |
| 支出 | 7,681,347 | 29,140,504 |
| 人事支出 | 6,781,093 | 27,536,031 |
| 人事支出 | 6,781,093 | 27,536,031 |
| 業務支出 | 285,209 | 402,179 |
| 業務支出 | 285,209 | 402,179 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 615,045 | 1,202,294 |
| 固定資產折舊 | 615,045 | 1,202,294 |
| 本期賸餘（短絀） | -7,384,047 | 13,151,796 |
| 期初淨資產 | | 204,452,753 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | |
| 期末淨資產 | | 217,604,549 |

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市祥和國民小學

02639-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目 | | 本月數 及 累計數 | 數 量 | | | 執 行 數 | | | |
|--------|----|-----------------|-------|-------|-------|------------|------------|------------|-------|
| 名 稱 | 單位 | | 實 際 數 | 預 算 數 | 占預算數% | 實 際 數 | 預 算 數 | 比較增減 | |
| | | | | | | | | | |
| 國民教育計畫 | | 本月數 | | | | 7,066,302 | 7,450,000 | -383,698 | -5.15 |
| | | 累計數 | | | | 27,938,210 | 29,354,000 | -1,415,790 | -4.82 |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市祥和國民小學

02639-6

資本資產明細表

中華民國 114 年 2 月份

單位:新臺幣元

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 | 本年度成本變動 | | 本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數 | 期末帳面金額 |
|------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|-------------|
| | | | 增加數 | 減少數 | | |
| 資產 | 285,207,905 | 82,988,279 | 297,300 | | 1,202,294 | 201,314,632 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | |
| 土地 | 57,213,627 | | | | | 57,213,627 |
| 土地改良物 | 3,120,183 | 2,117,126 | | | 14,482 | 988,575 |
| 房屋及建築 | 186,333,130 | 54,751,672 | 270,000 | | 593,924 | 131,257,534 |
| 機械及設備 | 11,428,391 | 7,933,775 | | | 231,173 | 3,263,443 |
| 交通及運輸設備 | 1,049,928 | 795,303 | | | 11,366 | 243,259 |
| 雜項設備 | 26,062,646 | 17,390,403 | 27,300 | | 351,349 | 8,348,194 |
| 租賃資產 | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | |
| 收藏品及傳承資產 | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | |

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市祥和國民小學

02639-7

資本資產明細表

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 | 本年度成本變動 | | 本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
| | | | 增加數 | 減少數 | | |
| 權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他 | | | | | | |

註：

長期負債明細表

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目 | 債權人 | 期初帳面金額 | 本年度增加數 | 本年度減少數 | 期末帳面金額 |
|--------------------------------------|-----|--------|--------|--------|--------|
| 負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債 | | | | | |

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市祥和國民小學
各項費用彙計表
中華民國114年2月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 全年度預算數 | 截至本月執行數 | 比較增減(-) | |
|--------------|------------|------------|-------------|--------|
| | | | 金額 | % |
| 1 用人費用 | 99,725,000 | 27,536,031 | -72,188,969 | -72.39 |
| 11 正式員額薪資 | | 14,835,699 | 14,835,699 | |
| 113 職員薪金 | | 14,835,699 | 14,835,699 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 1,438,520 | 1,438,520 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 1,175,130 | 1,175,130 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 263,390 | 263,390 | |
| 15 獎金 | | 7,775,330 | 7,775,330 | |
| 152 年終獎金 | | 7,775,330 | 7,775,330 | |
| 16 退休及卹償金 | | 1,963,147 | 1,963,147 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 1,807,910 | 1,807,910 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 155,237 | 155,237 | |
| 18 福利費 | | 1,523,335 | 1,523,335 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 1,491,335 | 1,491,335 | |
| 18Y 其他福利費 | | 32,000 | 32,000 | |
| 2 服務費用 | 3,407,000 | 368,477 | -3,038,523 | -89.18 |
| 21 水電費 | | 29,526 | 29,526 | |
| 212 工作場所電費 | | 24,679 | 24,679 | |
| 214 工作場所水費 | | 4,847 | 4,847 | |
| 22 郵電費 | | 2,842 | 2,842 | |
| 222 電話費 | | 2,842 | 2,842 | |
| 23 旅運費 | | 733 | 733 | |
| 231 國內旅費 | | 733 | 733 | |
| 25 修理保養及保固費 | | 24,800 | 24,800 | |
| 255 機械及設備修護費 | | 2,300 | 2,300 | |
| 257 雜項設備修護費 | | 13,200 | 13,200 | |
| 258 其他資產修護費 | | 9,300 | 9,300 | |

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市祥和國民小學
各項費用彙計表
中華民國114年2月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 全年度預算數 | 截至本月執行數 | 比較增減(-) | |
|---------------------------|-------------|------------|-------------|--------|
| | | | 金額 | % |
| 27 一般服務費 | | 274,928 | 274,928 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | | 30 | 30 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 243,098 | 243,098 | |
| 27F 體育活動費 | | 31,800 | 31,800 | |
| 28 專業服務費 | | 29,818 | 29,818 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | | 9,818 | 9,818 | |
| 28A 電腦軟體服務費 | | 6,000 | 6,000 | |
| 28Y 其他專業服務費 | | 14,000 | 14,000 | |
| 29 公共關係費 | | 5,830 | 5,830 | |
| 291 公共關係費 | | 5,830 | 5,830 | |
| 3 材料及用品費 | 323,000 | 30,702 | -292,298 | -90.49 |
| 31 使用材料費 | | 300 | 300 | |
| 312 燃料 | | 300 | 300 | |
| 32 用品消耗 | | 30,402 | 30,402 | |
| 321 辦公(事務)用品 | | 540 | 540 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | | 23,452 | 23,452 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | | 4,810 | 4,810 | |
| 32Y 其他用品消耗 | | 1,600 | 1,600 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 27,000 | 3,000 | -24,000 | -88.89 |
| 71 會費 | | 1,000 | 1,000 | |
| 713 職業團體會費 | | 1,000 | 1,000 | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | | 2,000 | 2,000 | |
| 744 慰問、照護及濟助金 | | 2,000 | 2,000 | |
| 合 計 | 103,482,000 | 27,938,210 | -75,543,790 | -73.00 |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市祥和國民小學

02639-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 日

單位：新臺幣元

| 預算項目 | 預算執行數 | 調整數 | 會計收支 | 會計科目 |
|-----------------------------|------------|-------------|-------------|----------|
| 基金來源 | 41,995,000 | 297,300 | 42,292,300 | 收入 |
| 政府撥入收入 | 41,995,000 | | 41,995,000 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | | 297,300 | 297,300 | 其他收入 |
| 基金用途 | 27,938,210 | 1,202,294 | 29,140,504 | 支出 |
| 用人費用 | 27,536,031 | | 27,536,031 | 人事支出 |
| 服務費用 | 368,477 | 33,702 | 402,179 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 30,702 | -30,702 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 3,000 | -3,000 | | |
| 折舊、折耗及攤銷 | | 1,202,294 | 1,202,294 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 14,056,790 | -904,994 | 13,151,796 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 2,233,127 | 202,219,626 | 204,452,753 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| | | | | 淨資產調整數 |
| 期末基金餘額 | 16,289,917 | 201,314,632 | 217,604,549 | 期末淨資產 |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 平衡表帳面餘額 | 支付科對帳單之餘額 | 平衡表減支付科差額 | 差異原因說明 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 16,249,917 | 16,249,917 | 0 | 無差異 |