

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 3 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		9,895,000	-9,895,000	-100.00	41,995,000	45,086,000	-3,091,000	-6.86
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		9,895,000	-9,895,000	-100.00	41,995,000	45,086,000	-3,091,000	-6.86
公庫撥款收入	99,891,000		9,895,000	-9,895,000	-100.00	41,995,000	45,086,000	-3,091,000	-6.86
教學收入	60,000								
學雜費收入	60,000								
基金用途	103,482,000	746,505	7,457,000	-6,710,495	-89.99	28,684,715	36,811,000	-8,126,285	-22.08
國民教育計畫	103,482,000	746,505	7,457,000	-6,710,495	-89.99	28,684,715	36,811,000	-8,126,285	-22.08
其他	103,482,000	746,505	7,457,000	-6,710,495	-89.99	28,684,715	36,811,000	-8,126,285	-22.08
本期賸餘(短絀)	-3,288,000	-746,505	2,438,000	-3,184,505	-130.62	13,310,285	8,275,000	5,035,285	60.85
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					15,543,412	11,928,092	3,615,320	30.31

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3月31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	229,024,932	100.00	負 債	2	12,377,681	5.40
流動資產	11	27,921,093	12.19	流動負債	21	12,026,079	5.25
現金	1101	27,921,093	12.19	應付款項	2102	12,026,079	5.25
銀行存款	110102	27,881,093	12.17	應付代收款	210203	12,026,079	5.25
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,503,412	6.77	其他負債	28	351,602	0.15
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,377,681	5.40	什項負債	2801	351,602	0.15
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	351,602	0.15
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	216,647,251	94.60
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	216,647,251	94.60
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	216,647,251	94.60
固定資產	14	201,103,839	87.81	累積餘額	310101	204,452,753	89.27
土地	1401	57,213,627	24.98	本期賸餘	310102	12,194,498	5.32
土地	140101	57,213,627	24.98	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	981,333	0.43	合計：		229,024,932	
土地改良物	140201	3,120,183	1.36				

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3月31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	-2,138,850	-0.93				
房屋建築及設備	1404	130,960,274	57.18				
房屋建築及設備	140401	186,603,130	81.48				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-55,642,856	-24.30				
機械及設備	1405	3,148,668	1.37				
機械及設備	140501	11,428,391	4.99				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,279,723	-3.62				
交通及運輸設備	1406	237,729	0.10				
交通及運輸設備	140601	1,049,928	0.46				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-812,199	-0.35				
雜項設備	1407	8,562,208	3.74				
雜項設備	140701	26,453,446	11.55				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,891,238	-7.81				
合計：		229,024,932					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	363,500	42,655,800
政府撥入收入		41,995,000
公庫撥款收入		41,995,000
其他收入	363,500	660,800
雜項收入	363,500	660,800
支出	1,320,798	30,461,302
人事支出	601,714	28,137,745
人事支出	601,714	28,137,745
業務支出	144,791	546,970
業務支出	144,791	546,970
折舊、折耗及攤銷	574,293	1,776,587
固定資產折舊	574,293	1,776,587
本期賸餘（短絀）	-957,298	12,194,498
期初淨資產		204,452,753
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		216,647,251

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 3 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				746,505	7,457,000	-6,710,495	-89.99
		累計數				28,684,715	36,811,000	-8,126,285	-22.08

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 3 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	660,800		1,776,587	201,103,839
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			21,724	981,333
房屋及建築	186,333,130	54,751,672	270,000		891,184	130,960,274
機械及設備	11,428,391	7,933,775			345,948	3,148,668
交通及運輸設備	1,049,928	795,303			16,896	237,729
雜項設備	26,062,646	17,390,403	390,800		500,835	8,562,208
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：

資本資產明細表

中華民國 114 年 3 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 3 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					

02639-9

單位：新臺幣元

[illegible]

02639-10

[illegible]

中華民國 114 年 3 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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3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	28,137,745	-71,587,255	-71.78
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		1,547,102	1,547,102	
122	約僱職員薪金		1,175,130	1,175,130	
124	兼職人員酬金		371,972	371,972	
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		2,109,777	2,109,777	
161	職員退休及離職金		1,949,601	1,949,601	
162	工員退休及離職金		160,176	160,176	
18	福利費		1,869,837	1,869,837	
181	分擔員工保險費		1,618,337	1,618,337	
18Y	其他福利費		251,500	251,500	
2	服務費用	3,407,000	490,166	-2,916,834	-85.61
21	水電費		57,966	57,966	
212	工作場所電費		45,630	45,630	
214	工作場所水費		12,336	12,336	
22	郵電費		11,942	11,942	
221	郵費		3,236	3,236	
222	電話費		8,706	8,706	
23	旅運費		3,319	3,319	
231	國內旅費		3,319	3,319	
24	印刷裝訂與廣告費		2,015	2,015	
241	印刷及裝訂費		2,015	2,015	
25	修理保養及保固費		63,650	63,650	

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3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	%
252	一般房屋修護費		4,500	4,500	
255	機械及設備修護費		20,700	20,700	
257	雜項設備修護費		13,200	13,200	
258	其他資產修護費		25,250	25,250	
27	一般服務費		297,263	297,263	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		90	90	
279	外包費		3,105	3,105	
27D	計時與計件人員酬金		243,098	243,098	
27F	體育活動費		50,970	50,970	
28	專業服務費		36,818	36,818	
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		21,000	21,000	
29	公共關係費		17,193	17,193	
291	公共關係費		17,193	17,193	
3	材料及用品費	323,000	53,804	-269,196	-83.34
31	使用材料費		300	300	
312	燃料		300	300	
32	用品消耗		53,504	53,504	
321	辦公（事務）用品		15,152	15,152	
323	農業與園藝用品及環境美化費		25,832	25,832	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		10,120	10,120	
32Y	其他用品消耗		2,400	2,400	
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	

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3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	%
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	28,684,715	-74,797,285	-72.28

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 3 月 31 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	660,800	42,655,800	收入
政府撥入收入	41,995,000		41,995,000	政府撥入收入
其他收入		660,800	660,800	其他收入
基金用途	28,684,715	1,776,587	30,461,302	支出
用人費用	28,137,745		28,137,745	人事支出
服務費用	490,166	56,804	546,970	業務支出
材料及用品費	53,804	-53,804		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,000	-3,000		
		1,776,587	1,776,587	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,310,285	-1,115,787	12,194,498	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	15,543,412	201,103,839	216,647,251	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 3 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
15,503,412	15,503,412	0	無差異