

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 5 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		7,056,000	-7,056,000	-100.00	64,002,015	62,233,000	1,769,015	2.84
財產收入	243,000					105,915	91,000	14,915	16.39
財產處分收入						7,670		7,670	
租金收入	183,000					98,245	91,000	7,245	7.96
利息收入	60,000								
政府撥入收入	99,891,000		7,056,000	-7,056,000	-100.00	63,896,100	62,142,000	1,754,100	2.82
公庫撥款收入	99,891,000		7,056,000	-7,056,000	-100.00	63,896,100	62,142,000	1,754,100	2.82
教學收入	60,000								
學雜費收入	60,000								
基金用途	103,482,000	1,168,017	7,275,000	-6,106,983	-83.94	43,699,327	52,436,000	-8,736,673	-16.66
國民教育計畫	103,482,000	1,168,017	7,275,000	-6,106,983	-83.94	43,699,327	52,436,000	-8,736,673	-16.66
其他	103,482,000	1,168,017	7,275,000	-6,106,983	-83.94	43,699,327	52,436,000	-8,736,673	-16.66
本期賸餘(短絀)	-3,288,000	-1,168,017	-219,000	-949,017	433.34	20,302,688	9,797,000	10,505,688	107.23
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					22,535,815	13,450,092	9,085,723	67.55

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5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	235,034,299	100.00	負 債	2	11,189,403	4.76
流動資產	11	33,725,218	14.35	流動負債	21	10,841,511	4.61
現金	1101	33,725,218	14.35	應付款項	2102	10,841,511	4.61
銀行存款	110102	33,685,218	14.33	應付代收款	210203	10,841,511	4.61
銀行存款-縣庫存款	110102-1	22,495,815	9.57	其他負債	28	347,892	0.15
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,189,403	4.76	什項負債	2801	347,892	0.15
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	347,892	0.15
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	223,844,896	95.24
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	223,844,896	95.24
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	223,844,896	95.24
固定資產	14	201,309,081	85.65	累積餘額	310101	204,452,753	86.99
土地	1401	57,213,627	24.34	本期賸餘	310102	19,392,143	8.25
土地	140101	57,213,627	24.34	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	966,850	0.41	合計：		235,034,299	
土地改良物	140201	3,120,183	1.33				

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5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	-2,153,333	-0.92				
房屋建築及設備	1404	130,980,469	55.73				
房屋建築及設備	140401	187,219,214	79.66				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-56,238,745	-23.93				
機械及設備	1405	3,457,055	1.47				
機械及設備	140501	11,496,742	4.89				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,039,687	-3.42				
交通及運輸設備	1406	225,821	0.10				
交通及運輸設備	140601	964,876	0.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-739,055	-0.31				
雜項設備	1407	8,465,259	3.60				
雜項設備	140701	26,477,176	11.27				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,011,917	-7.66				
合計：		235,034,299					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	616,084	66,014,149
財產收益		105,915
財產孳息收入		98,245
廢舊物品售價收入		7,670
政府撥入收入		63,896,100
公庫撥款收入		63,896,100
其他收入	616,084	2,012,134
雜項收入	616,084	2,012,134
支出	1,744,751	46,622,006
人事支出	1,088,011	42,713,889
人事支出	1,088,011	42,713,889
業務支出	80,006	985,438
業務支出	80,006	985,438
財產損失		7,882
財產交易損失		7,882
折舊、折耗及攤銷	576,734	2,914,797
固定資產折舊	576,734	2,914,797
本期賸餘（短絀）	-1,128,667	19,392,143
期初淨資產		204,452,753
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		223,844,896

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 5 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				1,168,017	7,275,000	-6,106,983	-83.94
		累計數				43,699,327	52,436,000	-8,736,673	-16.66

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 5 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	2,012,134	728,221	2,194,458	201,309,081
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			36,207	966,850
房屋及建築	186,333,130	54,751,672	886,084		1,487,073	130,980,469
機械及設備	11,428,391	7,933,775	555,000	486,649	105,912	3,457,055
交通及運輸設備	1,049,928	795,303		85,052	-56,248	225,821
雜項設備	26,062,646	17,390,403	571,050	156,520	621,514	8,465,259
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 5 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 5 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

[illegible]

02639-10

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 5 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5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	42,713,889	-57,011,111	-57.17
11 正式員額薪資		25,225,816	25,225,816	
113 職員薪金		25,225,816	25,225,816	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,658,581	2,658,581	
122 約僱職員薪金		1,964,940	1,964,940	
124 兼職人員酬金		693,641	693,641	
15 獎金		8,284,860	8,284,860	
151 考績獎金		509,530	509,530	
152 年終獎金		7,775,330	7,775,330	
16 退休及卹償金		3,596,811	3,596,811	
161 職員退休及離職金		3,329,228	3,329,228	
162 工員退休及離職金		267,583	267,583	
18 福利費		2,947,821	2,947,821	
181 分擔員工保險費		2,639,321	2,639,321	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		299,500	299,500	
2 服務費用	3,407,000	913,819	-2,493,181	-73.18
21 水電費		87,711	87,711	
212 工作場所電費		66,531	66,531	
214 工作場所水費		21,180	21,180	
22 郵電費		16,294	16,294	
221 郵費		3,884	3,884	
222 電話費		12,410	12,410	
23 旅運費		66,957	66,957	
231 國內旅費		66,957	66,957	
24 印刷裝訂與廣告費		2,015	2,015	

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5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	%
241	印刷及裝訂費		2,015	2,015	
25	修理保養及保固費		93,693	93,693	
252	一般房屋修護費		21,993	21,993	
255	機械及設備修護費		23,000	23,000	
257	雜項設備修護費		13,200	13,200	
258	其他資產修護費		35,500	35,500	
27	一般服務費		503,977	503,977	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		120	120	
279	外包費		3,105	3,105	
27D	計時與計件人員酬金		449,782	449,782	
27F	體育活動費		50,970	50,970	
28	專業服務費		119,106	119,106	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		26,986	26,986	
288	委託考選訓練費		1,600	1,600	
28A	電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y	其他專業服務費		84,520	84,520	
29	公共關係費		24,066	24,066	
291	公共關係費		24,066	24,066	
3	材料及用品費	323,000	66,619	-256,381	-79.37
31	使用材料費		600	600	
312	燃料		600	600	
32	用品消耗		66,019	66,019	
321	辦公（事務）用品		20,102	20,102	
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）		16,885	16,885	
32Y	其他用品消耗		3,200	3,200	

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5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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	5,000	-22,000	-81.48
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		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	103,482,000	43,699,327	-59,782,673	-57.77

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 5 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	64,002,015	2,012,134	66,014,149	收入
財產收入	105,915		105,915	財產收益
政府撥入收入	63,896,100		63,896,100	政府撥入收入
其他收入		2,012,134	2,012,134	其他收入
基金用途	43,699,327	2,922,679	46,622,006	支出
用人費用	42,713,889		42,713,889	人事支出
服務費用	913,819	71,619	985,438	業務支出
材料及用品費	66,619	-66,619		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		7,882	7,882	財產損失
		2,914,797	2,914,797	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	20,302,688	-910,545	19,392,143	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	22,535,815	201,309,081	223,844,896	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 5 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
22,495,815	22,495,815	0	無差異