

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 7 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	183,449,000		24,308,000	-24,308,000	-100.00	158,059,556	131,606,000	26,453,556	20.10
財產收入	973,000		150,000	-150,000	-100.00	408,387	699,000	-290,613	-41.58
財產處分收入						22,807		22,807	
租金收入	655,000					374,278	540,000	-165,722	-30.69
利息收入	18,000					11,302	9,000	2,302	25.58
其他財產收入	300,000		150,000	-150,000	-100.00		150,000	-150,000	-100.00
政府撥入收入	182,431,000		24,158,000	-24,158,000	-100.00	157,599,394	130,887,000	26,712,394	20.41
公庫撥款收入	182,431,000		24,158,000	-24,158,000	-100.00	157,599,394	130,887,000	26,712,394	20.41
教學收入	45,000					18,955	20,000	-1,045	-5.23
學雜費收入	45,000					18,955	20,000	-1,045	-5.23
其他收入						32,820		32,820	
雜項收入						32,820		32,820	
基金用途	190,776,000	12,832,215	24,308,000	-11,475,785	-47.21	107,078,518	138,933,000	-31,854,482	-22.93
國民教育計畫	190,356,000	12,832,215	24,308,000	-11,475,785	-47.21	106,673,950	138,513,000	-31,839,050	-22.99
其他	190,356,000	12,832,215	24,308,000	-11,475,785	-47.21	106,673,950	138,513,000	-31,839,050	-22.99
建築及設備計畫	420,000					404,568	420,000	-15,432	-3.67
購建固定資產	420,000					404,568	420,000	-15,432	-3.67
本期賸餘(短絀)	-7,327,000	-12,832,215		-12,832,215		50,981,038	-7,327,000	58,308,038	-795.80
期初基金餘額	8,140,390					11,832,613	8,140,390	3,692,223	45.36
解繳公庫									
期末基金餘額	813,390					62,813,651	813,390	62,000,261	7,622.45

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

## 平衡表

中華民國114年7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	504,657,841	100.00	負債	2	20,226,325	4.01
流動資產	11	80,906,887	16.03	流動負債	21	16,169,136	3.20
現金	1101	80,906,887	16.03	應付款項	2102	16,169,136	3.20
銀行存款	110102	80,856,887	16.02	應付代收款	210203	16,169,136	3.20
銀行存款-縣庫存款	110102-1	62,763,651	12.44	其他負債	28	4,057,189	0.80
銀行存款-保管款專戶	110102-2	18,093,236	3.59	什項負債	2801	4,057,189	0.80
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	存入保證金	280104	1,924,100	0.38
預付款項	1108	0	0.00	應付退休及離職金	280106	2,133,089	0.42
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	484,431,516	95.99
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	31	484,431,516	95.99
長期貸墊款及準備金	12	2,133,089	0.42	淨資產	3101	484,431,516	95.99
準備金	1203	2,133,089	0.42	累積餘額	310101	416,451,102	82.52
退休及離職準備金	120301	2,133,089	0.42	本期賸餘	310102	67,968,584	13.47
固定資產	14	421,617,865	83.55	淨資產調整數	310104	11,830	0.00
土地	1401	197,202,912	39.08	合計：		504,657,841	

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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

## 平衡表

中華民國114年7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		
土地	140101	197,202,912	39.08				
土地改良物	1402	3,779,031	0.75				
土地改良物	140201	17,168,311	3.40				
累計折舊-土地改良物	140202	-13,389,280	-2.65				
房屋建築及設備	1404	197,090,761	39.05				
房屋建築及設備	140401	287,892,392	57.05				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-90,801,631	-17.99				
機械及設備	1405	8,060,766	1.60				
機械及設備	140501	20,831,735	4.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,770,969	-2.53				
交通及運輸設備	1406	2,066,692	0.41				
交通及運輸設備	140601	4,990,823	0.99				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,924,131	-0.58				
雜項設備	1407	13,417,703	2.66				

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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

## 收入支出表

中華民國114年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	96,000	182,552,227
財產收益		408,387
財產孳息收入		385,580
廢舊物品售價收入		22,807
財產交易利益		0
政府撥入收入		157,599,394
公庫撥款收入		157,599,394
		130,000
		130,000
教學收入		18,955
學雜費收入		18,955
其他收入	96,000	24,395,491
受贈收入		1,948,078
雜項收入	96,000	22,447,413
支出	13,965,906	114,583,643
人事支出	12,587,932	104,622,417
人事支出	12,587,932	104,622,417
業務支出	244,283	2,051,533
業務支出	244,283	2,051,533
財產損失		16,685
財產交易損失		16,685
折舊、折耗及攤銷	1,133,691	7,893,008
固定資產折舊	1,133,691	7,893,008

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市大同國民小學  
**收入支出表**  
 中華民國114年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-13,869,906	67,968,584
期初淨資產		416,451,102
解繳公庫		
淨資產調整數		11,830
期末淨資產		484,431,516

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—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 7 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				12,832,215	24,308,000	-11,475,785	-47.21
		累計數				106,673,950	138,513,000	-31,839,050	-22.99
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				404,568	420,000	-15,432	-3.67

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

資本資產明細表

中華民國 114 年 7 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		
<b>資產</b>	539,908,695	135,290,206	24,909,069	1,556,090	6,353,603	421,617,865
非理財目的之長期投資						
土地	197,202,912					197,202,912
土地改良物	17,168,311	13,099,678			289,602	3,779,031
房屋及建築	265,758,237	87,113,403	22,134,155		3,688,228	197,090,761
機械及設備	20,299,627	11,457,653	979,948	447,840	1,313,316	8,060,766
交通及運輸設備	4,533,820	3,141,767	976,738	519,735	-217,636	2,066,692
雜項設備	34,945,788	20,477,705	818,228	588,515	1,280,093	13,417,703
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—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-2

資本資產明細表

中華民國 114 年 7 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：



嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 114 年 7 月份

02502-2

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		420,000			420,000	420,000	404,568		404,568	96.33	-15,432	-3.67		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市大同國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國114年7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	185,826,000	104,622,417	-81,203,583	-43.70
11 正式員額薪資		61,640,036	61,640,036	
113 職員薪金		60,873,326	60,873,326	
114 工員工資		766,710	766,710	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,224,187	2,224,187	
122 約僱職員薪金		1,687,160	1,687,160	
124 兼職人員酬金		537,027	537,027	
15 獎金		13,585,696	13,585,696	
151 考績獎金		793,405	793,405	
152 年終獎金		12,792,291	12,792,291	
16 退休及卹償金		18,618,374	18,618,374	
161 職員退休及離職金		18,297,334	18,297,334	
162 工員退休及離職金		321,040	321,040	
18 福利費		8,554,124	8,554,124	
181 分擔員工保險費		6,042,974	6,042,974	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		2,493,150	2,493,150	
2 服務費用	3,749,000	1,587,798	-2,161,202	-57.65
21 水電費		351,115	351,115	
212 工作場所電費		291,633	291,633	
214 工作場所水費		59,482	59,482	
22 郵電費		20,560	20,560	
222 電話費		20,560	20,560	
23 旅運費		11,283	11,283	
231 國內旅費		11,283	11,283	
25 修理保養及保固費		490,323	490,323	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市大同國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國114年7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		12,100	12,100	
255 機械及設備修護費		120,100	120,100	
257 雜項設備修護費		68,791	68,791	
258 其他資產修護費		289,332	289,332	
27 一般服務費		551,952	551,952	
27D 計時與計件人員酬金		427,552	427,552	
27F 體育活動費		124,400	124,400	
28 專業服務費		136,650	136,650	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		38,250	38,250	
28Y 其他專業服務費		98,400	98,400	
29 公共關係費		25,915	25,915	
291 公共關係費		25,915	25,915	
3 材料及用品費	724,000	421,149	-302,851	-41.83
32 用品消耗		421,149	421,149	
321 辦公(事務)用品		421,149	421,149	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	34,586	4,586	15.29
43 機器租金		34,586	34,586	
432 機械及設備租金		34,586	34,586	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	420,000	404,568	-15,432	-3.67
51 購建固定資產	420,000	404,568	-15,432	-3.67
514 購置機械及設備		268,568	268,568	
516 購置雜項設備	420,000	136,000	-284,000	-67.62
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	8,000	-19,000	-70.37
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合 計	190,776,000	107,078,518	-83,697,482	-43.87

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 7 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	158,059,556	24,492,671	182,552,227	收入
財產收入	408,387		408,387	財產收益
政府撥入收入	157,599,394		157,599,394	政府撥入收入
		130,000	130,000	
教學收入	18,955		18,955	教學收入
其他收入	32,820	24,362,671	24,395,491	其他收入
基金用途	107,078,518	7,505,125	114,583,643	支出
用人費用	104,622,417		104,622,417	人事支出
服務費用	1,587,798	463,735	2,051,533	業務支出
材料及用品費	421,149	-421,149		
租金、償債、利息及相關手續費	34,586	-34,586		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		16,685	16,685	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	404,568	-404,568		
		7,893,008	7,893,008	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	50,981,038	16,987,546	67,968,584	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,832,613	404,618,489	416,451,102	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		11,830	11,830	淨資產調整數
期末基金餘額	62,813,651	421,617,865	484,431,516	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-2

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 7 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
------	-------	-----	------	------

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 7 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
62,763,651	62,763,651	0	