

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 8 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	742,928	7,206,000	-6,463,072	-89.69	86,895,302	85,469,000	1,426,302	1.67
財產收入	243,000	5,420		5,420		111,335	121,000	-9,665	-7.99
財產處分收入		5,420		5,420		13,090		13,090	
租金收入	183,000					98,245	91,000	7,245	7.96
利息收入	60,000						30,000	-30,000	-100.00
政府撥入收入	99,891,000	737,508	7,206,000	-6,468,492	-89.77	86,783,967	85,348,000	1,435,967	1.68
公庫撥款收入	99,891,000	737,508	7,206,000	-6,468,492	-89.77	86,783,967	85,348,000	1,435,967	1.68
教學收入	60,000								
學雜費收入	60,000								
基金用途	103,482,000	7,689,501	8,270,000	-580,499	-7.02	65,452,768	76,350,000	-10,897,232	-14.27
國民教育計畫	103,482,000	7,689,501	8,270,000	-580,499	-7.02	65,452,768	76,350,000	-10,897,232	-14.27
其他	103,482,000	7,689,501	8,270,000	-580,499	-7.02	65,452,768	76,350,000	-10,897,232	-14.27
本期賸餘(短絀)	-3,288,000	-6,946,573	-1,064,000	-5,882,573	552.87	21,442,534	9,119,000	12,323,534	135.14
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					23,675,661	12,772,092	10,903,569	85.37

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8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	233,611,176	100.00	負債	2	9,973,791	4.27
流動資產	11	33,649,452	14.40	流動負債	21	9,663,051	4.14
現金	1101	33,649,452	14.40	應付款項	2102	9,663,051	4.14
銀行存款	110102	33,609,452	14.39	應付代收款	210203	9,663,051	4.14
銀行存款-縣庫存款	110102-1	23,635,661	10.12	其他負債	28	310,740	0.13
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,973,791	4.27	什項負債	2801	310,740	0.13
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	310,740	0.13
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	223,637,385	95.73
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	223,637,385	95.73
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	223,637,385	95.73
固定資產	14	199,961,724	85.60	累積餘額	310101	204,452,753	87.52
土地	1401	57,213,627	24.49	本期賸餘	310102	19,184,632	8.21
土地	140101	57,213,627	24.49	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	945,126	0.40	合計：		233,611,176	
土地改良物	140201	3,120,183	1.34				

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8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	-2,175,057	-0.93				
房屋建築及設備	1404	130,096,552	55.69				
房屋建築及設備	140401	187,231,214	80.15				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-57,134,662	-24.46				
機械及設備	1405	3,086,208	1.32				
機械及設備	140501	11,496,742	4.92				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,410,534	-3.60				
交通及運輸設備	1406	210,319	0.09				
交通及運輸設備	140601	964,876	0.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-754,557	-0.32				
雜項設備	1407	8,409,892	3.60				
雜項設備	140701	25,951,575	11.11				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,541,683	-7.51				
合計：		233,611,176					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	772,928	89,286,302
財產收益	5,420	111,335
財產孳息收入		98,245
廢舊物品售價收入	5,420	13,090
政府撥入收入	737,508	86,783,967
公庫撥款收入	737,508	86,783,967
其他收入	30,000	2,391,000
雜項收入	30,000	2,391,000
支出	8,263,347	70,101,670
人事支出	7,456,999	63,816,235
人事支出	7,456,999	63,816,235
業務支出	232,502	1,636,533
業務支出	232,502	1,636,533
財產損失		12,282
財產交易損失		12,282
折舊、折耗及攤銷	573,846	4,636,620
固定資產折舊	573,846	4,636,620
本期賸餘（短絀）	-7,490,419	19,184,632
期初淨資產		204,452,753
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		223,637,385

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 8 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				7,689,501	8,270,000	-580,499	-7.02
		累計數				65,452,768	76,350,000	-10,897,232	-14.27

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 8 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	2,391,000	1,620,688	3,028,214	199,961,724
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			57,931	945,126
房屋及建築	186,333,130	54,751,672	898,084		2,382,990	130,096,552
機械及設備	11,428,391	7,933,775	555,000	486,649	476,759	3,086,208
交通及運輸設備	1,049,928	795,303		85,052	-40,746	210,319
雜項設備	26,062,646	17,390,403	937,916	1,048,987	151,280	8,409,892
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 8 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—嘉義縣朴子市祥和國民小學

02639-8

長期負債明細表

中華民國 114 年 8 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8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	63,816,235	-35,908,765	-36.01
11 正式員額薪資		40,240,288	40,240,288	
113 職員薪金		40,240,288	40,240,288	
12 聘僱及兼職人員薪資		4,120,882	4,120,882	
122 約僱職員薪金		3,139,771	3,139,771	
124 兼職人員酬金		981,111	981,111	
13 加(夜)班費		880,784	880,784	
134 未休假加班費		880,784	880,784	
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		5,729,909	5,729,909	
161 職員退休及離職金		5,318,982	5,318,982	
162 工員退休及離職金		410,927	410,927	
18 福利費		4,559,512	4,559,512	
181 分擔員工保險費		4,166,512	4,166,512	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		379,500	379,500	
2 服務費用	3,407,000	1,535,807	-1,871,193	-54.92
21 水電費		143,418	143,418	
212 工作場所電費		112,140	112,140	
214 工作場所水費		31,278	31,278	
22 郵電費		23,176	23,176	
221 郵費		3,884	3,884	
222 電話費		19,292	19,292	
23 旅運費		69,432	69,432	

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8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	%
231 國內旅費		69,432	69,432	
24 印刷裝訂與廣告費		9,104	9,104	
241 印刷及裝訂費		9,104	9,104	
25 修理保養及保固費		235,573	235,573	
252 一般房屋修護費		113,593	113,593	
255 機械及設備修護費		41,400	41,400	
257 雜項設備修護費		17,400	17,400	
258 其他資產修護費		63,180	63,180	
27 一般服務費		848,276	848,276	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		210	210	
279 外包費		3,105	3,105	
27D 計時與計件人員酬金		786,191	786,191	
27F 體育活動費		58,770	58,770	
28 專業服務費		160,524	160,524	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		36,804	36,804	
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		116,120	116,120	
29 公共關係費		46,304	46,304	
291 公共關係費		46,304	46,304	
3 材料及用品費	323,000	95,726	-227,274	-70.36
31 使用材料費		1,500	1,500	
312 燃料		1,500	1,500	
32 用品消耗		94,226	94,226	
321 辦公(事務)用品		40,649	40,649	
323 農業與園藝用品及環境美化費		26,492	26,492	

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8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	%
328 醫療用品(非醫療院所使用)		21,085	21,085	
32Y 其他用品消耗		6,000	6,000	
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	65,452,768	-38,029,232	-36.75

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市祥和國民小學

02639-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 8 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	86,895,302	2,391,000	89,286,302	收入
財產收入	111,335		111,335	財產收益
政府撥入收入	86,783,967		86,783,967	政府撥入收入
其他收入		2,391,000	2,391,000	其他收入
基金用途	65,452,768	4,648,902	70,101,670	支出
用人費用	63,816,235		63,816,235	人事支出
服務費用	1,535,807	100,726	1,636,533	業務支出
材料及用品費	95,726	-95,726		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		12,282	12,282	財產損失
		4,636,620	4,636,620	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	21,442,534	-2,257,902	19,184,632	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	23,675,661	199,961,724	223,637,385	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 8 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
23,635,661	23,635,661	0	無差異