

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 9 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	1,520,575	6,060,000	-4,539,425	-74.91	88,415,877	91,529,000	-3,113,123	-3.40
財產收入	243,000	41,257		41,257		152,592	121,000	31,592	26.11
財產處分收入						13,090		13,090	
租金收入	183,000					98,245	91,000	7,245	7.96
利息收入	60,000	41,257		41,257		41,257	30,000	11,257	37.52
政府撥入收入	99,891,000	1,427,079	6,000,000	-4,572,921	-76.22	88,211,046	91,348,000	-3,136,954	-3.43
公庫撥款收入	99,891,000	1,427,079	6,000,000	-4,572,921	-76.22	88,211,046	91,348,000	-3,136,954	-3.43
教學收入	60,000	52,239	60,000	-7,761	-12.94	52,239	60,000	-7,761	-12.94
學雜費收入	60,000	52,239	60,000	-7,761	-12.94	52,239	60,000	-7,761	-12.94
基金用途	103,482,000	15,010,182	12,272,000	2,738,182	22.31	80,462,950	88,622,000	-8,159,050	-9.21
國民教育計畫	103,482,000	15,010,182	12,272,000	2,738,182	22.31	80,462,950	88,622,000	-8,159,050	-9.21
其他	103,482,000	15,010,182	12,272,000	2,738,182	22.31	80,462,950	88,622,000	-8,159,050	-9.21
本期賸餘(短絀)	-3,288,000	-13,489,607	-6,212,000	-7,277,607	117.15	7,952,927	2,907,000	5,045,927	173.58
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					10,186,054	6,560,092	3,625,962	55.27

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9月30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	221,478,048	100.00	負 債	2	11,886,926	5.37
流動資產	11	22,072,980	9.97	流動負債	21	11,573,836	5.23
現金	1101	22,072,980	9.97	應付款項	2102	11,573,836	5.23
銀行存款	110102	22,032,980	9.95	應付代收款	210203	11,573,836	5.23
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,146,054	4.58	其他負債	28	313,090	0.14
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,886,926	5.37	什項負債	2801	313,090	0.14
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	313,090	0.14
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	209,591,122	94.63
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	209,591,122	94.63
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	209,591,122	94.63
固定資產	14	199,405,068	90.03	累積餘額	310101	204,452,753	92.31
土地	1401	57,213,627	25.83	本期賸餘	310102	5,138,369	2.32
土地	140101	57,213,627	25.83	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	937,884	0.42	合計：		221,478,048	
土地改良物	140201	3,120,183	1.41				

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9月30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	-2,182,299	-0.99				
房屋建築及設備	1404	129,797,893	58.61				
房屋建築及設備	140401	187,231,214	84.54				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-57,433,321	-25.93				
機械及設備	1405	2,979,620	1.35				
機械及設備	140501	11,496,742	5.19				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,517,122	-3.85				
交通及運輸設備	1406	205,149	0.09				
交通及運輸設備	140601	964,876	0.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-759,727	-0.34				
雜項設備	1407	8,270,895	3.73				
雜項設備	140701	25,951,575	11.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,680,680	-7.98				
合計：		221,478,048					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,520,575	90,806,877
財產收益	41,257	152,592
財產孳息收入	41,257	139,502
廢舊物品售價收入		13,090
政府撥入收入	1,427,079	88,211,046
公庫撥款收入	1,427,079	88,211,046
教學收入	52,239	52,239
學雜費收入	52,239	52,239
其他收入		2,391,000
雜項收入		2,391,000
支出	15,566,838	85,668,508
人事支出	14,670,267	78,486,502
人事支出	14,670,267	78,486,502
業務支出	339,915	1,976,448
業務支出	339,915	1,976,448
財產損失		12,282
財產交易損失		12,282
折舊、折耗及攤銷	556,656	5,193,276
固定資產折舊	556,656	5,193,276
本期賸餘（短絀）	-14,046,263	5,138,369
期初淨資產		204,452,753
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		209,591,122

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 9 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				15,010,182	12,272,000	2,738,182	22.31
		累計數				80,462,950	88,622,000	-8,159,050	-9.21

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 9 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	3,584,870	199,405,068
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			65,173	937,884
房屋及建築	186,333,130	54,751,672	898,084		2,681,649	129,797,893
機械及設備	11,428,391	7,933,775	555,000	486,649	583,347	2,979,620
交通及運輸設備	1,049,928	795,303		85,052	-35,576	205,149
雜項設備	26,062,646	17,390,403	937,916	1,048,987	290,277	8,270,895
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 9 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 9 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

[illegible]

中華民國 114 年 9 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9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	78,486,502	-21,238,498	-21.30
11 正式員額薪資		45,308,874	45,308,874	
113 職員薪金		45,308,874	45,308,874	
12 聘僱及兼職人員薪資		4,523,052	4,523,052	
122 約僱職員薪金		3,541,941	3,541,941	
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		15,928,950	15,928,950	
151 考績獎金		8,153,620	8,153,620	
152 年終獎金		7,775,330	7,775,330	
16 退休及卹償金		6,441,497	6,441,497	
161 職員退休及離職金		5,976,906	5,976,906	
162 工員退休及離職金		464,591	464,591	
18 福利費		5,403,345	5,403,345	
181 分擔員工保險費		4,684,845	4,684,845	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		705,000	705,000	
2 服務費用	3,407,000	1,813,525	-1,593,475	-46.77
21 水電費		171,437	171,437	
212 工作場所電費		135,026	135,026	
214 工作場所水費		36,411	36,411	
22 郵電費		29,950	29,950	
221 郵費		3,884	3,884	
222 電話費		26,066	26,066	
23 旅運費		79,546	79,546	

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9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		79,546	79,546	
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		362,053	362,053	
252 一般房屋修護費		113,593	113,593	
255 機械及設備修護費		56,400	56,400	
257 雜項設備修護費		37,700	37,700	
258 其他資產修護費		154,360	154,360	
27 一般服務費		944,842	944,842	
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		882,757	882,757	
27F 體育活動費		58,770	58,770	
28 專業服務費		167,524	167,524	
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		123,120	123,120	
29 公共關係費		49,069	49,069	
291 公共關係費		49,069	49,069	
3 材料及用品費	323,000	155,923	-167,077	-51.73
31 使用材料費		2,400	2,400	
312 燃料		2,400	2,400	
32 用品消耗		153,523	153,523	
321 辦公(事務)用品		55,432	55,432	
322 報章雜誌		7,599	7,599	

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9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	%
323 農業與園藝用品及環境美化費		44,072	44,072	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		29,250	29,250	
32Y 其他用品消耗		17,170	17,170	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	7,000	-20,000	-74.07
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		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	103,482,000	80,462,950	-23,019,050	-22.24

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 9 月 30 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	88,415,877	2,391,000	90,806,877	收入
財產收入	152,592		152,592	財產收益
政府撥入收入	88,211,046		88,211,046	政府撥入收入
教學收入	52,239		52,239	教學收入
其他收入		2,391,000	2,391,000	其他收入
基金用途	80,462,950	5,205,558	85,668,508	支出
用人費用	78,486,502		78,486,502	人事支出
服務費用	1,813,525	162,923	1,976,448	業務支出
材料及用品費	155,923	-155,923		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		12,282	12,282	財產損失
		5,193,276	5,193,276	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,952,927	-2,814,558	5,138,369	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	10,186,054	199,405,068	209,591,122	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 9 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
10,146,054	10,146,054	0	無差異