

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 10 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	8,118,627	5,092,000	3,026,627	59.44	96,534,504	96,621,000	-86,496	-0.09
財產收入	243,000	81,664	92,000	-10,336	-11.23	234,256	213,000	21,256	9.98
財產處分收入						13,090		13,090	
租金收入	183,000	81,664	92,000	-10,336	-11.23	179,909	183,000	-3,091	-1.69
利息收入	60,000					41,257	30,000	11,257	37.52
政府撥入收入	99,891,000	8,036,963	5,000,000	3,036,963	60.74	96,248,009	96,348,000	-99,991	-0.10
公庫撥款收入	99,891,000	8,036,963	5,000,000	3,036,963	60.74	96,248,009	96,348,000	-99,991	-0.10
教學收入	60,000					52,239	60,000	-7,761	-12.94
學雜費收入	60,000					52,239	60,000	-7,761	-12.94
基金用途	103,482,000	14,252,111	7,440,000	6,812,111	91.56	94,715,061	96,062,000	-1,346,939	-1.40
國民教育計畫	103,482,000	14,252,111	7,440,000	6,812,111	91.56	94,715,061	96,062,000	-1,346,939	-1.40
其他	103,482,000	14,252,111	7,440,000	6,812,111	91.56	94,715,061	96,062,000	-1,346,939	-1.40
本期賸餘(短絀)	-3,288,000	-6,133,484	-2,348,000	-3,785,484	161.22	1,819,443	559,000	1,260,443	225.48
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					4,052,570	4,212,092	-159,522	-3.79

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10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	220,259,239	100.00	負 債	2	16,321,337	7.41
流動資產	11	20,373,907	9.25	流動負債	21	16,008,247	7.27
現金	1101	20,373,907	9.25	應付款項	2102	16,008,247	7.27
銀行存款	110102	20,333,907	9.23	應付代收款	210203	16,008,247	7.27
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,012,570	1.82	其他負債	28	313,090	0.14
銀行存款-保管款專戶	110102-2	16,321,337	7.41	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	203,937,902	92.59
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	203,937,902	92.59
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	203,937,902	92.59
固定資產	14	199,885,332	90.75	累積餘額	310101	204,452,753	92.82
土地	1401	57,213,627	25.98	本期短絀	310103	-514,851	-0.23
土地	140101	57,213,627	25.98	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	930,643	0.42	合計：		220,259,239	
土地改良物	140201	3,120,183	1.42				

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10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	-2,189,540	-0.99				
房屋建築及設備	1404	130,535,540	59.26				
房屋建築及設備	140401	188,269,907	85.48				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-57,734,367	-26.21				
機械及設備	1405	2,873,753	1.30				
機械及設備	140501	11,496,742	5.22				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,622,989	-3.91				
交通及運輸設備	1406	199,983	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	-764,893	-0.35				
雜項設備	1407	8,131,786	3.69				
雜項設備	140701	25,951,575	11.78				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,819,789	-8.09				
合計：		220,259,239					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,157,320	99,964,197
財產收益	81,664	234,256
財產孳息收入	81,664	221,166
廢舊物品售價收入		13,090
政府撥入收入	8,036,963	96,248,009
公庫撥款收入	8,036,963	96,248,009
教學收入		52,239
學雜費收入		52,239
其他收入	1,038,693	3,429,693
雜項收入	1,038,693	3,429,693
支出	14,810,540	100,479,048
人事支出	13,944,373	92,430,875
人事支出	13,944,373	92,430,875
業務支出	307,738	2,284,186
業務支出	307,738	2,284,186
財產損失		12,282
財產交易損失		12,282
折舊、折耗及攤銷	558,429	5,751,705
固定資產折舊	558,429	5,751,705
本期賸餘（短絀）	-5,653,220	-514,851
期初淨資產		204,452,753
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		203,937,902

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 10 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				14,252,111	7,440,000	6,812,111	91.56
		累計數				94,715,061	96,062,000	-1,346,939	-1.40

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 10 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	3,429,693	1,620,688	4,143,299	199,885,332
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			72,414	930,643
房屋及建築	186,333,130	54,751,672	1,936,777		2,982,695	130,535,540
機械及設備	11,428,391	7,933,775	555,000	486,649	689,214	2,873,753
交通及運輸設備	1,049,928	795,303		85,052	-30,410	199,983
雜項設備	26,062,646	17,390,403	937,916	1,048,987	429,386	8,131,786
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 10 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 10 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 10 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10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	92,430,875	-7,294,125	-7.31
11 正式員額薪資		55,803,522	55,803,522	
113 職員薪金		55,803,522	55,803,522	
12 聘僱及兼職人員薪資		5,399,494	5,399,494	
122 約僱職員薪金		4,255,061	4,255,061	
124 兼職人員酬金		1,144,433	1,144,433	
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		7,747,032	7,747,032	
161 職員退休及離職金		7,176,655	7,176,655	
162 工員退休及離職金		570,377	570,377	
18 福利費		6,671,093	6,671,093	
181 分擔員工保險費		5,868,873	5,868,873	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		788,720	788,720	
2 服務費用	3,407,000	2,107,903	-1,299,097	-38.13
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		33,267	33,267	
221 郵費		3,884	3,884	
222 電話費		29,383	29,383	
23 旅運費		81,008	81,008	

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10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		81,008	81,008	
24	印刷裝訂與廣告費		14,889	14,889	
241	印刷及裝訂費		14,889	14,889	
25	修理保養及保固費		399,351	399,351	
252	一般房屋修護費		113,593	113,593	
255	機械及設備修護費		66,300	66,300	
257	雜項設備修護費		41,200	41,200	
258	其他資產修護費		178,258	178,258	
27	一般服務費		1,172,442	1,172,442	
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		1,106,757	1,106,757	
27F	體育活動費		62,370	62,370	
28	專業服務費		186,242	186,242	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		46,622	46,622	
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		132,020	132,020	
29	公共關係費		49,267	49,267	
291	公共關係費		49,267	49,267	
3	材料及用品費	323,000	169,283	-153,717	-47.59
31	使用材料費		3,000	3,000	
312	燃料		3,000	3,000	
32	用品消耗		166,283	166,283	
321	辦公(事務)用品		55,732	55,732	
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10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		50,397	50,397	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		29,250	29,250	
32Y 其他用品消耗		23,305	23,305	
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	94,715,061	-8,766,939	-8.47

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 10 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	96,534,504	3,429,693	99,964,197	收入
財產收入	234,256		234,256	財產收益
政府撥入收入	96,248,009		96,248,009	政府撥入收入
教學收入	52,239		52,239	教學收入
其他收入		3,429,693	3,429,693	其他收入
基金用途	94,715,061	5,763,987	100,479,048	支出
用人費用	92,430,875		92,430,875	人事支出
服務費用	2,107,903	176,283	2,284,186	業務支出
材料及用品費	169,283	-169,283		
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
		5,751,705	5,751,705	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,819,443	-2,334,294	-514,851	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	4,052,570	199,885,332	203,937,902	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 10 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
4,012,570	4,012,570	0	無差異