

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、用途及餘純表

中華民國 114 年 11 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	7,179,648	3,543,000	3,636,648	102.64	103,714,152	100,164,000	3,550,152	3.54
財產收入	243,000					234,256	213,000	21,256	9.98
財產處分收入						13,090		13,090	
租金收入	183,000					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	7,179,648	3,543,000	3,636,648	102.64	103,427,657	99,891,000	3,536,657	3.54
公庫撥款收入	99,891,000	7,179,648	3,543,000	3,636,648	102.64	103,427,657	99,891,000	3,536,657	3.54
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	1,416,956	7,420,000	-6,003,044	-80.90	96,132,017	103,482,000	-7,349,983	-7.10
國民教育計畫	103,482,000	1,416,956	7,420,000	-6,003,044	-80.90	96,132,017	103,482,000	-7,349,983	-7.10
其他	103,482,000	1,416,956	7,420,000	-6,003,044	-80.90	96,132,017	103,482,000	-7,349,983	-7.10
本期賸餘(短純)	-3,288,000	5,762,692	-3,877,000	9,639,692	-248.64	7,582,135	-3,318,000	10,900,135	-328.52
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					9,815,262	335,092	9,480,170	2,829.12

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11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	221,335,643	100.00	負債	2	12,193,211	5.51
流動資產	11	22,008,473	9.94	流動負債	21	11,880,121	5.37
現金	1101	21,972,664	9.93	應付款項	2102	11,880,121	5.37
銀行存款	110102	21,932,664	9.91	應付代收款	210203	11,880,121	5.37
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,775,262	4.42	其他負債	28	313,090	0.14
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,157,402	5.49	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	35,809	0.02	淨資產	3	209,142,432	94.49
預付費用	110804	35,809	0.02	淨資產	31	209,142,432	94.49
預付費用-非預算類	110804-2	35,809	0.02	淨資產	3101	209,142,432	94.49
固定資產	14	199,327,170	90.06	累積餘額	310101	204,452,753	92.37
土地	1401	57,213,627	25.85	本期賸餘	310102	4,689,679	2.12
土地	140101	57,213,627	25.85	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	923,401	0.42	合計：		221,335,643	
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11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	-2,196,782	-0.99				
房屋建築及設備	1404	130,234,494	58.84				
房屋建築及設備	140401	188,269,907	85.06				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-58,035,413	-26.22				
機械及設備	1405	2,768,045	1.25				
機械及設備	140501	11,496,742	5.19				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,728,697	-3.94				
交通及運輸設備	1406	194,813	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	-770,063	-0.35				
雜項設備	1407	7,992,790	3.61				
雜項設備	140701	25,951,575	11.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,958,785	-8.11				
合計：		221,335,643					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		7,179,648
財產收益		107,143,845
財產孳息收入		234,256
廢舊物品售價收入		221,166
政府撥入收入	7,179,648	13,090
公庫撥款收入	7,179,648	103,427,657
教學收入		103,427,657
學雜費收入		52,239
其他收入		52,239
雜項收入		3,429,693
支出		3,429,693
人事支出	1,975,118	102,454,166
人事支出	666,487	93,097,362
業務支出	666,487	93,097,362
業務支出	750,469	3,034,655
財產損失	750,469	3,034,655
財產交易損失		12,282
折舊、折耗及攤銷	558,162	12,282
固定資產折舊	558,162	6,309,867
本期賸餘（短絀）	5,204,530	6,309,867
期初淨資產		4,689,679
解繳公庫		204,452,753
淨資產調整數		
期末淨資產		209,142,432

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 11 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				1,416,956	7,420,000	-6,003,044 -80.90	
		累計數				96,132,017	103,482,000	-7,349,983 -7.10	

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 11 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	4,701,461	199,327,170
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			79,656	923,401
房屋及建築	186,333,130	54,751,672	1,936,777		3,283,741	130,234,494
機械及設備	11,428,391	7,933,775	555,000	486,649	794,922	2,768,045
交通及運輸設備	1,049,928	795,303		85,052	-25,240	194,813
雜項設備	26,062,646	17,390,403	937,916	1,048,987	568,382	7,992,790
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 11 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 11 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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

02639-9

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市祥和國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 11 月份

02639-10

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市祥和國民小學

02639-11

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 114 年 11 月份

單位：新臺幣元

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11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	93,097,362	-6,627,638	-6.65
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		5,593,220	5,593,220	
122 約僱職員薪金		4,255,061	4,255,061	
124 兼職人員酬金		1,338,159	1,338,159	
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		7,895,058	7,895,058	
161 職員退休及離職金		7,318,346	7,318,346	
162 工員退休及離職金		576,712	576,712	
18 福利費		6,995,828	6,995,828	
181 分擔員工保險費		5,883,158	5,883,158	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		1,099,170	1,099,170	
2 服務費用	3,407,000	2,519,672	-887,328	-26.04
21 水電費		223,929	223,929	
212 工作場所電費		178,283	178,283	
214 工作場所水費		45,646	45,646	
22 郵電費		41,280	41,280	
221 郵費		4,884	4,884	
222 電話費		36,396	36,396	
23 旅運費		83,412	83,412	

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11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		83,412	83,412	
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		678,812	678,812	
252 一般房屋修護費		126,993	126,993	
255 機械及設備修護費		70,900	70,900	
257 雜項設備修護費		50,898	50,898	
258 其他資產修護費		430,021	430,021	
26 保險費		563	563	
266 其他資產保險費		563	563	
27 一般服務費		1,176,042	1,176,042	
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		65,970	65,970	
28 專業服務費		240,042	240,042	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		68,622	68,622	
288 委託考選訓練費		1,600	1,600	
28A 電腦軟體服務費		30,800	30,800	
28Y 其他專業服務費		139,020	139,020	
29 公共關係費		60,703	60,703	
291 公共關係費		60,703	60,703	
3 材料及用品費	323,000	507,983	184,983	57.27
31 使用材料費		3,600	3,600	
312 燃料		3,600	3,600	
32 用品消耗		504,383	504,383	

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11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	%
321 辦公（事務）用品		380,127	380,127	
322 報章雜誌		7,599	7,599	
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）		40,720	40,720	
32Y 其他用品消耗		25,540	25,540	
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	96,132,017	-7,349,983	-7.10

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 11 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	103,714,152	3,429,693	107,143,845	收入
財產收入	234,256		234,256	財產收益
政府撥入收入	103,427,657		103,427,657	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	96,132,017	6,322,149	102,454,166	支出
用人費用	93,097,362		93,097,362	人事支出
服務費用	2,519,672	514,983	3,034,655	業務支出
材料及用品費	507,983	-507,983		
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
		6,309,867	6,309,867	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,582,135	-2,892,456	4,689,679	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
期末基金餘額	9,815,262	199,327,170	209,142,432	淨資產調整數 期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 11 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
9,775,262	9,775,262	0	無差異