

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 12 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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        | 142,167    | 30,000 | 112,167    | 373.89     | 103,856,319           | 100,194,000 | 3,662,319  | 3.66   |
| 財產收入     | 243,000            | 45,126     | 30,000 | 15,126     | 50.42      | 279,382               | 243,000     | 36,382     | 14.97  |
| 財產處分收入   |                    | 3,320      |        | 3,320      |            | 16,410                |             | 16,410     |        |
| 租金收入     | 183,000            |            |        |            |            | 179,909               | 183,000     | -3,091     | -1.69  |
| 利息收入     | 60,000             | 41,806     | 30,000 | 11,806     | 39.35      | 83,063                | 60,000      | 23,063     | 38.44  |
| 政府撥入收入   | 99,891,000         | 97,041     |        | 97,041     |            | 103,524,698           | 99,891,000  | 3,633,698  | 3.64   |
| 公庫撥款收入   | 99,891,000         | 97,041     |        | 97,041     |            | 103,524,698           | 99,891,000  | 3,633,698  | 3.64   |
| 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        | 7,798,341  |        | 7,798,341  |            | 103,930,358           | 103,482,000 | 448,358    | 0.43   |
| 國民教育計畫   | 103,482,000        | 7,798,341  |        | 7,798,341  |            | 103,930,358           | 103,482,000 | 448,358    | 0.43   |
| 其他       | 103,482,000        | 7,798,341  |        | 7,798,341  |            | 103,930,358           | 103,482,000 | 448,358    | 0.43   |
| 本期賸餘(短絀) | -3,288,000         | -7,656,174 | 30,000 | -7,686,174 | -25,620.58 | -74,039               | -3,288,000  | 3,213,961  | -97.75 |
| 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            |            |        |            |            | 2,159,088             | 365,092     | 1,793,996  | 491.38 |

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12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        | 213,174,941 | 100.00 | 負債     | 2      | 12,233,738  | 5.74  |
| 流動資產       | 11       | 14,392,826  | 6.75   | 流動負債   | 21     | 11,513,648  | 5.40  |
| 現金         | 1101     | 14,392,826  | 6.75   | 應付款項   | 2102   | 11,513,648  | 5.40  |
| 銀行存款       | 110102   | 14,392,826  | 6.75   | 應付代收款  | 210203 | 11,513,648  | 5.40  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 2,159,088   | 1.01   | 其他負債   | 28     | 720,090     | 0.34  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 12,233,738  | 5.74   | 什項負債   | 2801   | 720,090     | 0.34  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 0           | 0.00   | 存入保證金  | 280104 | 720,090     | 0.34  |
| 預付款項       | 1108     | 0           | 0.00   | 淨資產    | 3      | 200,941,203 | 94.26 |
| 預付費用       | 110804   | 0           | 0.00   | 淨資產    | 31     | 200,941,203 | 94.26 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 0           | 0.00   | 淨資產    | 3101   | 200,941,203 | 94.26 |
| 固定資產       | 14       | 198,782,115 | 93.25  | 累積餘額   | 310101 | 200,941,203 | 94.26 |
| 土地         | 1401     | 57,213,627  | 26.84  |        | 310104 |             |       |
| 土地         | 140101   | 57,213,627  | 26.84  | 合計：    |        | 213,174,941 |       |
| 土地改良物      | 1402     | 916,160     | 0.43   |        |        |             |       |
| 土地改良物      | 140201   | 3,120,183   | 1.46   |        |        |             |       |

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12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 | -2,204,023  | -1.03  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 129,933,448 | 60.95  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 188,269,907 | 88.32  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -58,336,459 | -27.37 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 2,654,935   | 1.25   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 10,760,176  | 5.05   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -8,105,241  | -3.80  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 189,652     | 0.09   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 948,876     | 0.45   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -759,224    | -0.36  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 7,874,293   | 3.69   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 25,951,575  | 12.17  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -18,077,282 | -8.48  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 213,174,941 |        |        |    |    |   |

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12月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 收入       | 142,167    | 107,286,012 |
| 財產收益     | 45,126     | 279,382     |
| 財產孳息收入   | 41,806     | 262,972     |
| 廢舊物品售價收入 | 3,320      | 16,410      |
| 政府撥入收入   | 97,041     | 103,524,698 |
| 公庫撥款收入   | 97,041     | 103,524,698 |
| 教學收入     |            | 52,239      |
| 學雜費收入    |            | 52,239      |
| 其他收入     |            | 3,429,693   |
| 雜項收入     |            | 3,429,693   |
| 支出       | 8,343,396  | 110,797,562 |
| 人事支出     | 7,121,684  | 100,219,046 |
| 人事支出     | 7,121,684  | 100,219,046 |
| 業務支出     | 676,657    | 3,711,312   |
| 業務支出     | 676,657    | 3,711,312   |
| 財產損失     | 8,951      | 21,233      |
| 財產交易損失   | 8,951      | 21,233      |
| 折舊、折耗及攤銷 | 536,104    | 6,845,971   |
| 固定資產折舊   | 536,104    | 6,845,971   |
| 本期賸餘（短絀） | -8,201,229 | -3,511,550  |
| 期初淨資產    |            | 204,452,753 |
| 解繳公庫     |            |             |
| 淨資產調整數   |            |             |
| 期末淨資產    |            | 200,941,203 |

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 12 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 7,798,341   | 0           | 7,798,341 | 0.00 |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 103,930,358 | 103,482,000 | 448,358   | 0.43 |

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 12 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額      |
|------------|---------------|------------------------|-----------|-----------|------------------------------|-------------|
|            |               |                        | 增加數       | 減少數       |                              |             |
| <b>資產</b>  | 285,207,905   | 82,988,279             | 3,429,693 | 2,373,254 | 4,493,950                    | 198,782,115 |
| 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              |           |           | 86,897                       | 916,160     |
| 房屋及建築      | 186,333,130   | 54,751,672             | 1,936,777 |           | 3,584,787                    | 129,933,448 |
| 機械及設備      | 11,428,391    | 7,933,775              | 555,000   | 1,223,215 | 171,466                      | 2,654,935   |
| 交通及運輸設備    | 1,049,928     | 795,303                |           | 101,052   | -36,079                      | 189,652     |
| 雜項設備       | 26,062,646    | 17,390,403             | 937,916   | 1,048,987 | 686,879                      | 7,874,293   |
| 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 12 月份

單位：新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>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 12 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 |
|--------------------------------------|-----|--------|--------|--------|--------|
| <b>負債</b><br>長期債務<br>應付租賃款<br>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12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 | 100,219,046 | 494,046    | 0.50  |
| 11 正式員額薪資    |            | 60,947,036  | 60,947,036 |       |
| 113 職員薪金     |            | 60,947,036  | 60,947,036 |       |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 6,133,582   | 6,133,582  |       |
| 122 約僱職員薪金   |            | 4,613,692   | 4,613,692  |       |
| 124 兼職人員酬金   |            | 1,519,890   | 1,519,890  |       |
| 13 加(夜)班費    |            | 1,024,048   | 1,024,048  |       |
| 134 未休假加班費   |            | 1,024,048   | 1,024,048  |       |
| 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    |            | 8,619,858   | 8,619,858  |       |
| 161 職員退休及離職金 |            | 7,983,065   | 7,983,065  |       |
| 162 工員退休及離職金 |            | 636,793     | 636,793    |       |
| 18 福利費       |            | 7,565,572   | 7,565,572  |       |
| 181 分擔員工保險費  |            | 6,413,402   | 6,413,402  |       |
| 183 傷病醫藥費    |            | 18,000      | 18,000     |       |
| 18Y 其他福利費    |            | 1,134,170   | 1,134,170  |       |
| 2 服務費用       | 3,407,000  | 3,067,339   | -339,661   | -9.97 |
| 21 水電費       |            | 228,951     | 228,951    |       |
| 212 工作場所電費   |            | 178,283     | 178,283    |       |
| 214 工作場所水費   |            | 50,668      | 50,668     |       |
| 22 郵電費       |            | 46,094      | 46,094     |       |
| 221 郵費       |            | 6,933       | 6,933      |       |
| 222 電話費      |            | 39,161      | 39,161     |       |
| 23 旅運費       |            | 85,507      | 85,507     |       |

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12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          |         | 85,507    | 85,507    |       |
| 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       |         | 776,258   | 776,258   |       |
| 252 一般房屋修護費       |         | 126,993   | 126,993   |       |
| 255 機械及設備修護費      |         | 87,000    | 87,000    |       |
| 257 雜項設備修護費       |         | 50,898    | 50,898    |       |
| 258 其他資產修護費       |         | 511,367   | 511,367   |       |
| 26 保險費            |         | 563       | 563       |       |
| 266 其他資產保險費       |         | 563       | 563       |       |
| 27 一般服務費          |         | 1,595,085 | 1,595,085 |       |
| 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     |         | 1,509,600 | 1,509,600 |       |
| 27F 體育活動費         |         | 82,170    | 82,170    |       |
| 28 專業服務費          |         | 247,992   | 247,992   |       |
| 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       |         | 146,970   | 146,970   |       |
| 29 公共關係費          |         | 72,000    | 72,000    |       |
| 291 公共關係費         |         | 72,000    | 72,000    |       |
| 3 材料及用品費          | 323,000 | 629,473   | 306,473   | 94.88 |
| 31 使用材料費          |         | 3,870     | 3,870     |       |
| 312 燃料            |         | 3,870     | 3,870     |       |
| 32 用品消耗           |         | 625,603   | 625,603   |       |

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12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              |             | 496,107     | 496,107 |        |
| 322 報章雜誌                  |             | 7,599       | 7,599   |        |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費         |             | 52,197      | 52,197  |        |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         |             | 40,720      | 40,720  |        |
| 32Y 其他用品消耗                |             | 28,980      | 28,980  |        |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 27,000      | 14,500      | -12,500 | -46.30 |
| 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   |        |
| 75 競賽及交流活動費               |             | 7,500       | 7,500   |        |
| 751 技能競賽                  |             | 7,500       | 7,500   |        |
| 合計                        | 103,482,000 | 103,930,358 | 448,358 | 0.43   |

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 12 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                        | 103,856,319 | 3,429,693   | 107,286,012 | 收入       |
| 財產收入                        | 279,382     |             | 279,382     | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 103,524,698 |             | 103,524,698 | 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                        | 103,930,358 | 6,867,204   | 110,797,562 | 支出       |
| 用人費用                        | 100,219,046 |             | 100,219,046 | 人事支出     |
| 服務費用                        | 3,067,339   | 643,973     | 3,711,312   | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 629,473     | -629,473    |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 14,500      | -14,500     |             |          |
|                             |             | 21,233      | 21,233      | 財產損失     |
|                             |             | 6,845,971   | 6,845,971   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | -74,039     | -3,437,511  | -3,511,550  | 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                      | 2,159,088   | 198,782,115 | 200,941,203 | 期末淨資產    |

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 12 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 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 2,159,088 | 2,159,088 | 0         | 無差異    |