

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 115 年 2 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	112,638,000		10,000,000	-10,000,000	-100.00	44,226,064	37,687,000	6,539,064	17.35
財產收入	284,000								
租金收入	224,000								
利息收入	60,000								
政府撥入收入	112,295,000		10,000,000	-10,000,000	-100.00	44,226,064	37,687,000	6,539,064	17.35
公庫撥款收入	112,295,000		10,000,000	-10,000,000	-100.00	44,226,064	37,687,000	6,539,064	17.35
教學收入	59,000								
學雜費收入	59,000								
基金用途	112,638,000	15,157,959	7,820,000	7,337,959	93.84	22,494,404	37,028,000	-14,533,596	-39.25
國民教育計畫	112,485,000	15,157,959	7,820,000	7,337,959	93.84	22,494,404	37,028,000	-14,533,596	-39.25
其他	112,485,000	15,157,959	7,820,000	7,337,959	93.84	22,494,404	37,028,000	-14,533,596	-39.25
建築及設備計畫	153,000								
購建固定資產	153,000								
本期賸餘(短絀)		-15,157,959	2,180,000	-17,337,959	-795.32	21,731,660	659,000	21,072,660	3,197.67
期初基金餘額	-1,054,873					2,159,088	-1,054,873	3,213,961	-304.68
解繳公庫									
期末基金餘額	-1,054,873					23,890,748	-395,873	24,286,621	-6,134.95

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115年2月28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	245,840,122	100.00	負債	2	12,671,120	5.15
流動資產	11	36,561,868	14.87	流動負債	21	11,921,030	4.85
現金	1101	36,561,868	14.87	應付款項	2102	11,921,030	4.85
銀行存款	110102	36,521,868	14.86	應付代收款	210203	11,921,030	4.85
銀行存款-縣庫存款	110102-1	23,850,748	9.70	其他負債	28	750,090	0.31
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,671,120	5.15	什項負債	2801	750,090	0.31
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	750,090	0.31
固定資產	14	209,278,254	85.13	淨資產	3	233,169,002	94.85
土地	1401	68,780,281	27.98	淨資產	31	233,169,002	94.85
土地	140101	68,780,281	27.98	淨資產	3101	233,169,002	94.85
土地改良物	1402	901,677	0.37	累積餘額	310101	200,941,203	81.74
土地改良物	140201	3,120,183	1.27	本期賸餘	310102	20,661,145	8.40
累計折舊-土地改良物	140202	-2,218,506	-0.90	淨資產調整數	310104	11,566,654	4.70
房屋建築及設備	1404	129,331,356	52.61	合計：		245,840,122	
房屋建築及設備	140401	188,269,907	76.58				

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115年2月28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-房屋建築及設備	140402	-58,938,551	-23.97				
機械及設備	1405	2,446,944	1.00				
機械及設備	140501	10,760,176	4.38				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,313,232	-3.38				
交通及運輸設備	1406	179,976	0.07				
交通及運輸設備	140601	948,876	0.39				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-768,900	-0.31				
雜項設備	1407	7,638,020	3.11				
雜項設備	140701	25,951,575	10.56				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,313,555	-7.45				
合計：		245,840,122					

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115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		44,226,064
政府撥入收入		44,226,064
公庫撥款收入		44,226,064
支出	15,692,976	23,564,919
人事支出	14,907,364	22,025,991
人事支出	14,907,364	22,025,991
業務支出	250,595	468,413
業務支出	250,595	468,413
折舊、折耗及攤銷	535,017	1,070,515
固定資產折舊	535,017	1,070,515
本期賸餘（短絀）	-15,692,976	20,661,145
期初淨資產		200,941,203
解繳公庫		
淨資產調整數	11,566,654	11,566,654
期末淨資產		233,169,002

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 115 年 2 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				15,157,959	7,820,000	7,337,959	93.84
		累計數				22,494,404	37,028,000	-14,533,596	-39.25

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 115 年 2 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	286,264,344	87,482,229	11,566,654		1,070,515	209,278,254
非理財目的之長期投資						
土地	57,213,627		11,566,654			68,780,281
土地改良物	3,120,183	2,204,023			14,483	901,677
房屋及建築	188,269,907	58,336,459			602,092	129,331,356
機械及設備	10,760,176	8,105,241			207,991	2,446,944
交通及運輸設備	948,876	759,224			9,676	179,976
雜項設備	25,951,575	18,077,282			236,273	7,638,020
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 115 年 2 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 115 年 2 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115年2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	108,570,000	22,025,991	-86,544,009	-79.71
11 正式員額薪資		10,292,387	10,292,387	
113 職員薪金		10,292,387	10,292,387	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,088,149	1,088,149	
122 約僱職員薪金		745,082	745,082	
124 兼職人員酬金		343,067	343,067	
15 獎金		8,121,290	8,121,290	
152 年終獎金		8,121,290	8,121,290	
16 退休及卹償金		1,428,947	1,428,947	
161 職員退休及離職金		1,307,472	1,307,472	
162 工員退休及離職金		121,475	121,475	
18 福利費		1,095,218	1,095,218	
181 分擔員工保險費		1,063,218	1,063,218	
18Y 其他福利費		32,000	32,000	
2 服務費用	3,576,000	364,896	-3,211,104	-89.80
21 水電費		40,262	40,262	
212 工作場所電費		34,536	34,536	
214 工作場所水費		5,726	5,726	
22 郵電費		2,490	2,490	
222 電話費		2,490	2,490	
23 旅運費		6,410	6,410	
231 國內旅費		6,410	6,410	
25 修理保養及保固費		150,866	150,866	
252 一般房屋修護費		28,586	28,586	
255 機械及設備修護費		4,820	4,820	
258 其他資產修護費		117,460	117,460	

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115年2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	%
27 一般服務費		132,252	132,252	
27D 計時與計件人員酬金		75,452	75,452	
27F 體育活動費		56,800	56,800	
28 專業服務費		29,483	29,483	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,500	2,500	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,983	6,983	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		14,000	14,000	
29 公共關係費		3,133	3,133	
291 公共關係費		3,133	3,133	
3 材料及用品費	320,000	100,517	-219,483	-68.59
32 用品消耗		100,517	100,517	
321 辦公(事務)用品		65,397	65,397	
323 農業與園藝用品及環境美化費		21,660	21,660	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		720	720	
32Y 其他用品消耗		12,740	12,740	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	153,000		-153,000	-100.00
51 購建固定資產	153,000		-153,000	-100.00
514 購置機械及設備	153,000		-153,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	3,000	-16,000	-84.21
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		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合 計	112,638,000	22,494,404	-90,143,596	-80.03

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市祥和國民小學

02639-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	44,226,064		44,226,064	收入
政府撥入收入	44,226,064		44,226,064	政府撥入收入
基金用途	22,494,404	1,070,515	23,564,919	支出
用人費用	22,025,991		22,025,991	人事支出
服務費用	364,896	103,517	468,413	業務支出
材料及用品費	100,517	-100,517		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,000	-3,000		
		1,070,515	1,070,515	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	21,731,660	-1,070,515	20,661,145	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,159,088	198,782,115	200,941,203	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		11,566,654	11,566,654	淨資產調整數
期末基金餘額	23,890,748	209,278,254	233,169,002	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 2 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
23,850,748	23,850,748	0	無差異