

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 4 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	186,333,000	173,408	14,324,000	-14,150,592	-98.79	107,035,655	83,201,000	23,834,655	28.65
財產收入	1,069,000	152,763	530,000	-377,237	-71.18	155,693	530,000	-374,307	-70.62
財產處分收入						2,930		2,930	
租金收入	699,000	152,763	530,000	-377,237	-71.18	152,763	530,000	-377,237	-71.18
利息收入	20,000								
其他財產收入	350,000								
政府撥入收入	185,219,000	20,645	13,794,000	-13,773,355	-99.85	106,879,962	82,671,000	24,208,962	29.28
公庫撥款收入	185,219,000	20,645	13,794,000	-13,773,355	-99.85	106,879,962	82,671,000	24,208,962	29.28
教學收入	45,000								
學雜費收入	45,000								
基金用途	190,389,000	23,723,345	14,324,000	9,399,345	65.62	75,132,729	87,257,000	-12,124,271	-13.89
國民教育計畫	189,859,000	23,658,345	13,794,000	9,864,345	71.51	75,067,729	86,727,000	-11,659,271	-13.44
其他	189,859,000	23,658,345	13,794,000	9,864,345	71.51	75,067,729	86,727,000	-11,659,271	-13.44
建築及設備計畫	530,000	65,000	530,000	-465,000	-87.74	65,000	530,000	-465,000	-87.74
購建固定資產	530,000	65,000	530,000	-465,000	-87.74	65,000	530,000	-465,000	-87.74
本期賸餘(短絀)	-4,056,000	-23,549,937		-23,549,937		31,902,926	-4,056,000	35,958,926	-886.56
期初基金餘額	4,505,613					9,618,259	4,505,613	5,112,646	113.47
解繳公庫									
期末基金餘額	449,613					41,521,185	449,613	41,071,572	9,134.87

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

平衡表

中華民國115年4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	494,825,351	100.00	負債	2	30,916,627	6.25
流動資產	11	70,212,996	14.19	流動負債	21	26,647,711	5.39
現金	1101	70,212,996	14.19	應付款項	2102	26,647,711	5.39
銀行存款	110102	70,162,996	14.18	應付代收款	210203	26,647,711	5.39
銀行存款-縣庫存款	110102-1	41,471,185	8.38	其他負債	28	4,268,916	0.86
銀行存款-保管款專戶	110102-2	28,691,811	5.80	什項負債	2801	4,268,916	0.86
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	存入保證金	280104	2,044,100	0.41
長期貸墊款及準備金	12	2,224,816	0.45	應付退休及離職金	280106	2,224,816	0.45
準備金	1203	2,224,816	0.45	淨資產	3	463,908,724	93.75
退休及離職準備金	120301	2,224,816	0.45	淨資產	31	463,908,724	93.75
固定資產	14	422,387,539	85.36	淨資產	3101	463,908,724	93.75
土地	1401	200,719,914	40.56	累積餘額	310101	431,561,748	87.21
土地	140101	200,719,914	40.56	本期賸餘	310102	29,629,644	5.99
土地改良物	1402	3,587,007	0.72	淨資產調整數	310104	2,717,332	0.55
土地改良物	140201	17,168,311	3.47	合計：		494,825,351	

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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

平衡表

中華民國115年4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	-13,581,304	-2.74				
房屋建築及設備	1404	196,671,855	39.75				
房屋建築及設備	140401	294,677,458	59.55				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-98,005,603	-19.81				
機械及設備	1405	7,462,594	1.51				
機械及設備	140501	21,788,402	4.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,325,808	-2.90				
交通及運輸設備	1406	1,671,598	0.34				
交通及運輸設備	140601	4,990,823	1.01				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,319,225	-0.67				
雜項設備	1407	12,274,571	2.48				
雜項設備	140701	36,105,171	7.30				
累計折舊-雜項設備	140702	-23,830,600	-4.82				
合計：		494,825,351					

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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

收入支出表

中華民國115年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	305,894	109,271,235
財產收益	152,763	155,693
財產孳息收入	152,763	152,763
廢舊物品售價收入		2,930
政府撥入收入	20,645	106,879,962
公庫撥款收入	20,645	106,879,962
其他收入	132,486	2,235,580
雜項收入	132,486	2,235,580
支出	24,797,822	79,641,591
人事支出	23,489,988	74,166,520
人事支出	23,489,988	74,166,520
業務支出	168,357	901,209
業務支出	168,357	901,209
財產損失		12,226
財產交易損失		12,226
折舊、折耗及攤銷	1,139,477	4,561,636
固定資產折舊	1,139,477	4,561,636
本期賸餘（短絀）	-24,491,928	29,629,644
期初淨資產		431,561,748
解繳公庫		
淨資產調整數		2,717,332
期末淨資產		463,908,724

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—嘉義縣朴子市大同國民小學
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 115 年 4 月份

02502-1

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	實 際 數						預 算 數	占預算數%
國民教育計畫		本月數				23,658,345	13,794,000	9,864,345	71.51
		累計數				75,067,729	86,727,000	-11,659,271	-13.44
建築及設備計畫		本月數				65,000	530,000	-465,000	-87.74
		累計數				65,000	530,000	-465,000	-87.74

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 4 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	571,337,988	149,394,499	5,017,912	905,821	3,668,041	422,387,539
非理財目的之長期投資						
土地	198,002,582		2,717,332			200,719,914
土地改良物	17,168,311	13,495,960			85,344	3,587,007
房屋及建築	293,380,824	95,708,089	1,296,634		2,297,514	196,671,855
機械及設備	21,879,177	14,010,397	613,446	704,221	315,411	7,462,594
交通及運輸設備	4,990,823	3,143,626			175,599	1,671,598
雜項設備	35,916,271	23,036,427	390,500	201,600	794,173	12,274,571
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—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 4 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—嘉義縣朴子市大同國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 4 月份

02502-2

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		530,000			530,000	530,000	65,000		65,000	12.26	-465,000	-87.74		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市大同國民小學
各項費用彙計表
中華民國115年4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	185,036,000	74,166,520	-110,869,480	-59.92
11 正式員額薪資		43,320,786	43,320,786	
113 職員薪金		42,773,136	42,773,136	
114 工員工資		547,650	547,650	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,494,041	1,494,041	
122 約僱職員薪金		1,224,372	1,224,372	
124 兼職人員酬金		269,669	269,669	
15 獎金		12,955,535	12,955,535	
151 考績獎金		397,740	397,740	
152 年終獎金		12,557,795	12,557,795	
16 退休及卹償金		11,199,683	11,199,683	
161 職員退休及離職金		10,802,448	10,802,448	
162 工員退休及離職金		397,235	397,235	
18 福利費		5,196,475	5,196,475	
181 分擔員工保險費		4,345,455	4,345,455	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		842,020	842,020	
2 服務費用	3,993,000	724,665	-3,268,335	-81.85
21 水電費		152,935	152,935	
212 工作場所電費		117,154	117,154	
214 工作場所水費		35,781	35,781	
22 郵電費		10,503	10,503	
222 電話費		10,503	10,503	
23 旅運費		5,976	5,976	
231 國內旅費		5,976	5,976	
25 修理保養及保固費		272,027	272,027	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市大同國民小學
各項費用彙計表
中華民國115年4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	%
252 一般房屋修護費		57,523	57,523	
255 機械及設備修護費		39,515	39,515	
258 其他資產修護費		174,989	174,989	
26 保險費		4,000	4,000	
264 交通及運輸設備保險費		4,000	4,000	
27 一般服務費		170,184	170,184	
27D 計時與計件人員酬金		139,784	139,784	
27F 體育活動費		30,400	30,400	
28 專業服務費		98,400	98,400	
28Y 其他專業服務費		98,400	98,400	
29 公共關係費		10,640	10,640	
291 公共關係費		10,640	10,640	
3 材料及用品費	754,000	148,145	-605,855	-80.35
32 用品消耗		148,145	148,145	
321 辦公(事務)用品		148,145	148,145	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	11,169	-18,831	-62.77
43 機器租金		11,169	11,169	
432 機械及設備租金		11,169	11,169	
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	530,000	65,000	-465,000	-87.74
51 購建固定資產	530,000	65,000	-465,000	-87.74
516 購置雜項設備	530,000	65,000	-465,000	-87.74
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	11,230	-5,770	-33.94
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	6,000	-23,000	-79.31
71 會費		2,000	2,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市大同國民小學
各項費用彙計表
中華民國115年4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	%
712 學術團體會費		2,000	2,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	190,389,000	75,132,729	-115,256,271	-60.54

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 4 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	107,035,655	2,235,580	109,271,235	收入
財產收入	155,693		155,693	財產收益
政府撥入收入	106,879,962		106,879,962	政府撥入收入
其他收入		2,235,580	2,235,580	其他收入
基金用途	75,132,729	4,508,862	79,641,591	支出
用人費用	74,166,520		74,166,520	人事支出
服務費用	724,665	176,544	901,209	業務支出
材料及用品費	148,145	-148,145		
租金、償債、利息及相關手續費	11,169	-11,169		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
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	65,000	-65,000		
		12,226	12,226	財產損失
		4,561,636	4,561,636	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	31,902,926	-2,273,282	29,629,644	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,618,259	421,943,489	431,561,748	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,717,332	2,717,332	淨資產調整數
期末基金餘額	41,521,185	422,387,539	463,908,724	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-2

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 4 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
------	-------	-----	------	------

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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
41,471,185	41,471,185	0	