

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 5 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	106,620,000	174,513	8,448,000	-8,273,487	-97.93	69,723,288	62,434,000	7,289,288	11.68
財產收入	661,000	174,513	335,000	-160,487	-47.91	368,146	335,000	33,146	9.89
財產處分收入						4,006		4,006	
租金收入	610,000	161,013	310,000	-148,987	-48.06	333,540	310,000	23,540	7.59
利息收入	1,000								
其他財產收入	50,000	13,500	25,000	-11,500	-46.00	30,600	25,000	5,600	22.40
政府撥入收入	105,945,000		8,113,000	-8,113,000	-100.00	69,264,982	62,099,000	7,165,982	11.54
公庫撥款收入	105,945,000		8,113,000	-8,113,000	-100.00	69,264,982	62,099,000	7,165,982	11.54
教學收入	14,000								
學雜費收入	14,000								
其他收入						90,160		90,160	
雜項收入						90,160		90,160	
基金用途	119,726,000	1,733,280	7,293,000	-5,559,720	-76.23	50,469,339	64,479,000	-14,009,661	-21.73
國民教育計畫	119,369,000	1,733,280	7,293,000	-5,559,720	-76.23	50,309,339	64,122,000	-13,812,661	-21.54
其他	119,369,000	1,733,280	7,293,000	-5,559,720	-76.23	50,309,339	64,122,000	-13,812,661	-21.54
建築及設備計畫	357,000					160,000	357,000	-197,000	-55.18
購建固定資產	357,000					160,000	357,000	-197,000	-55.18
本期賸餘(短絀)	-13,106,000	-1,558,767	1,155,000	-2,713,767	-234.96	19,253,949	-2,045,000	21,298,949	-1,041.51
期初基金餘額	14,561,500					26,279,848	14,561,500	11,718,348	80.47
解繳公庫									
期末基金餘額	1,455,500					45,533,797	12,516,500	33,017,297	263.79

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市朴子國民小學

平衡表

中華民國115年5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	378,757,982	100.00	負 債	2	21,370,139	5.64
流動資產	11	66,903,936	17.66	流動負債	21	19,834,601	5.24
現金	1101	66,903,936	17.66	應付款項	2102	19,834,601	5.24
銀行存款	110102	66,873,936	17.66	應付代收款	210203	19,834,601	5.24
銀行存款-縣庫存款	110102-1	45,503,797	12.01	其他負債	28	1,535,538	0.41
銀行存款-保管款專戶	110102-2	21,370,139	5.64	什項負債	2801	1,535,538	0.41
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,535,538	0.41
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	357,387,843	94.36
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	357,387,843	94.36
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	357,387,843	94.36
固定資產	14	311,845,093	82.33	累積餘額	310101	334,289,264	88.26
土地	1401	215,090,828	56.79	本期賸餘	310102	16,095,377	4.25
土地	140101	215,090,828	56.79	淨資產調整數	310104	7,003,202	1.85
土地改良物	1402	2,211,536	0.58	合計：		378,757,982	
土地改良物	140201	18,915,498	4.99				

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 — 嘉義縣朴子市朴子國民小學

平衡表

中華民國115年5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	-16,703,962	-4.41				
房屋建築及設備	1404	78,738,018	20.79				
房屋建築及設備	140401	175,744,104	46.40				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-97,006,086	-25.61				
機械及設備	1405	8,931,631	2.36				
機械及設備	140501	37,626,638	9.93				
累計折舊-機械及設備	140502	-28,695,007	-7.58				
交通及運輸設備	1406	622,525	0.16				
交通及運輸設備	140601	3,390,247	0.90				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,767,722	-0.73				
雜項設備	1407	6,250,555	1.65				
雜項設備	140701	23,471,738	6.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,221,183	-4.55				
無形資產	16	8,953	0.00				

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 — 嘉義縣朴子市朴子國民小學

收入支出表

中華民國115年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	224,567	80,251,707
財產收益	174,513	368,146
財產孳息收入	161,013	333,540
廢舊物品售價收入		4,006
其他財產收入	13,500	30,600
政府撥入收入		69,264,982
公庫撥款收入		69,264,982
其他收入	50,054	10,618,579
雜項收入	50,054	10,618,579
支出	2,836,852	64,156,330
人事支出	1,408,855	48,378,224
人事支出	1,408,855	48,378,224
業務支出	324,425	1,931,115
業務支出	324,425	1,931,115
財產損失		359
財產交易損失		359
折舊、折耗及攤銷	1,103,572	13,846,632
固定資產折舊	1,103,572	13,846,632
本期賸餘（短絀）	-2,612,285	16,095,377
期初淨資產		334,289,264
解繳公庫		
淨資產調整數	1,560,000	7,003,202
期末淨資產		357,387,843

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—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 5 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				1,733,280	7,293,000	-5,559,720	-76.23
		累計數				50,309,339	64,122,000	-13,812,661	-21.54
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				160,000	357,000	-197,000	-55.18

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 5 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	456,556,959	148,547,543	17,851,621	160,574	13,846,417	311,854,046
非理財目的之長期投資						
土地	209,744,496		5,346,332			215,090,828
土地改良物	10,638,268	8,320,232	8,277,230		8,383,730	2,211,536
房屋及建築	173,713,413	94,695,974	2,031,265	574	2,310,112	78,738,018
機械及設備	35,847,584	26,378,990	1,779,054		2,316,017	8,931,631
交通及運輸設備	3,315,247	2,652,073	150,000	75,000	115,649	622,525
雜項設備	23,288,998	16,500,274	267,740	85,000	720,909	6,250,555
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：機械及設備:冷氣機1台34,253元尚未付款，財產已入帳。

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 5 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	8,953					8,953

註：機械及設備:冷氣機1台34,253元尚未付款，財產已入帳。

02501-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市朴子國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 5 月份

02501-2

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		357,000			357,000	357,000	160,000		160,000	44.82	-197,000	-55.18		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市朴子國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年5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	115,111,000	48,378,224	-66,732,776	-57.97
11 正式員額薪資		28,085,210	28,085,210	
113 職員薪金		27,902,660	27,902,660	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,027,139	1,027,139	
122 約僱職員薪金		688,103	688,103	
124 兼職人員酬金		339,036	339,036	
15 獎金		8,825,037	8,825,037	
151 考績獎金		494,205	494,205	
152 年終獎金		8,330,832	8,330,832	
16 退休及卹償金		7,090,168	7,090,168	
161 職員退休及離職金		6,809,780	6,809,780	
162 工員退休及離職金		253,908	253,908	
163 卹償金		26,480	26,480	
18 福利費		3,350,670	3,350,670	
181 分擔員工保險費		2,762,770	2,762,770	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		583,400	583,400	
2 服務費用	3,696,000	1,619,207	-2,076,793	-56.19
21 水電費		167,804	167,804	
212 工作場所電費		120,696	120,696	
214 工作場所水費		47,108	47,108	
22 郵電費		12,769	12,769	
221 郵費		4,000	4,000	
222 電話費		8,769	8,769	
23 旅運費		27,168	27,168	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市朴子國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年5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		27,168	27,168	
24 印刷裝訂與廣告費		8,400	8,400	
241 印刷及裝訂費		8,400	8,400	
25 修理保養及保固費		442,301	442,301	
255 機械及設備修護費		16,720	16,720	
256 交通及運輸設備修護費		57,096	57,096	
257 雜項設備修護費		79,150	79,150	
258 其他資產修護費		289,335	289,335	
27 一般服務費		632,288	632,288	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30	
27D 計時與計件人員酬金		542,658	542,658	
27F 體育活動費		89,600	89,600	
28 專業服務費		313,257	313,257	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		9,000	9,000	
28Y 其他專業服務費		304,257	304,257	
29 公共關係費		15,220	15,220	
291 公共關係費		15,220	15,220	
3 材料及用品費	409,000	253,928	-155,072	-37.91
31 使用材料費		20,530	20,530	
312 燃料		20,530	20,530	
32 用品消耗		233,398	233,398	
321 辦公（事務）用品		170,655	170,655	
323 農業與園藝用品及環境美化費		45,800	45,800	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		2,014	2,014	
32Y 其他用品消耗		14,929	14,929	
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	32,000	-68,000	-68.00

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市朴子國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年5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	%
43 機器租金		32,000	32,000	
432 機械及設備租金		32,000	32,000	
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	357,000	160,000	-197,000	-55.18
51 購建固定資產	357,000	160,000	-197,000	-55.18
513 擴充改良房屋建築及設備	112,000		-112,000	-100.00
514 購置機械及設備	170,000		-170,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	75,000	75,000		0.00
516 購置雜項設備		85,000	85,000	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	11,980	-5,020	-29.53
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		750	750	
661 行政規費與強制費		750	750	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	14,000	-22,000	-61.11
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		13,000	13,000	
744 慰問、照護及濟助金		13,000	13,000	
合 計	119,726,000	50,469,339	-69,256,661	-57.85

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 5 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	69,723,288	10,528,419	80,251,707	收入
財產收入	368,146		368,146	財產收益
政府撥入收入	69,264,982		69,264,982	政府撥入收入
其他收入	90,160	10,528,419	10,618,579	其他收入
基金用途	50,469,339	13,686,991	64,156,330	支出
用人費用	48,378,224		48,378,224	人事支出
服務費用	1,619,207	311,908	1,931,115	業務支出
材料及用品費	253,928	-253,928		
租金、償債、利息及相關手續費	32,000	-32,000		
稅捐及規費(強制費)	11,980	-11,980		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	-14,000		
		359	359	財產損失
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	160,000	-160,000		
		13,846,632	13,846,632	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	19,253,949	-3,158,572	16,095,377	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	26,279,848	308,009,416	334,289,264	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		7,003,202	7,003,202	淨資產調整數
期末基金餘額	45,533,797	311,854,046	357,387,843	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-2

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 5 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
------	-------	-----	------	------

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
45,503,797	45,503,797	0	