

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 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	112,638,000	100,289	9,000,000	-8,899,711	-98.89	71,737,313	66,534,000	5,203,313	7.82
財產收入	284,000	100,289		100,289		116,591	112,000	4,591	4.10
租金收入	224,000	100,289		100,289		116,591	112,000	4,591	4.10
利息收入	60,000								
政府撥入收入	112,295,000		9,000,000	-9,000,000	-100.00	71,620,722	66,422,000	5,198,722	7.83
公庫撥款收入	112,295,000		9,000,000	-9,000,000	-100.00	71,620,722	66,422,000	5,198,722	7.83
教學收入	59,000								
學雜費收入	59,000								
基金用途	112,638,000	1,213,193	7,862,000	-6,648,807	-84.57	45,699,289	60,606,000	-14,906,711	-24.60
國民教育計畫	112,485,000	1,191,193	7,862,000	-6,670,807	-84.85	45,677,289	60,584,000	-14,906,711	-24.61
其他	112,485,000	1,191,193	7,862,000	-6,670,807	-84.85	45,677,289	60,584,000	-14,906,711	-24.61
建築及設備計畫	153,000	22,000		22,000		22,000	22,000		
購建固定資產	153,000	22,000		22,000		22,000	22,000		
本期賸餘(短絀)		-1,112,904	1,138,000	-2,250,904	-197.79	26,038,024	5,928,000	20,110,024	339.24
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					28,197,112	4,873,127	23,323,985	478.62

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	256,813,776	100.00	負債	2	14,346,535	5.59
流動資產	11	42,543,647	16.57	流動負債	21	13,907,642	5.42
現金	1101	42,543,647	16.57	應付款項	2102	13,907,642	5.42
銀行存款	110102	42,503,647	16.55	應付代收款	210203	13,907,642	5.42
銀行存款-縣庫存款	110102-1	28,157,112	10.96	其他負債	28	438,893	0.17
銀行存款-保管款專戶	110102-2	14,346,535	5.59	什項負債	2801	438,893	0.17
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	438,893	0.17
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	242,467,241	94.41
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	242,467,241	94.41
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	242,467,241	94.41
固定資產	14	214,270,129	83.43	累積餘額	310101	200,941,203	78.24
土地	1401	68,780,281	26.78	本期賸餘	310102	28,979,384	11.28
土地	140101	68,780,281	26.78	淨資產調整數	310104	12,546,654	4.89
土地改良物	1402	879,952	0.34	合計：		256,813,776	
土地改良物	140201	3,120,183	1.21				

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	-2,240,231	-0.87				
房屋建築及設備	1404	132,983,801	51.78				
房屋建築及設備	140401	192,837,262	75.09				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-59,853,461	-23.31				
機械及設備	1405	3,724,885	1.45				
機械及設備	140501	12,337,176	4.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,612,291	-3.35				
交通及運輸設備	1406	165,460	0.06				
交通及運輸設備	140601	948,876	0.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-783,416	-0.31				
雜項設備	1407	7,735,750	3.01				
雜項設備	140701	26,376,575	10.27				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,640,825	-7.26				
合計：		256,813,776					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,667,644	77,304,668
財產收益	100,289	116,591
財產孳息收入	100,289	116,591
政府撥入收入		71,620,722
公庫撥款收入		71,620,722
其他收入	5,567,355	5,567,355
雜項收入	5,567,355	5,567,355
支出	1,715,536	48,325,284
人事支出	1,028,822	44,249,009
人事支出	1,028,822	44,249,009
業務支出	162,371	1,428,280
業務支出	162,371	1,428,280
折舊、折耗及攤銷	524,343	2,647,995
固定資產折舊	524,343	2,647,995
本期賸餘（短絀）	3,952,108	28,979,384
期初淨資產		200,941,203
解繳公庫		
淨資產調整數	980,000	12,546,654
期末淨資產		242,467,241

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
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 115 年 5 月份

02639-5

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				1,191,193	7,862,000	-6,670,807	-84.85
		累計數				45,677,289	60,584,000	-14,906,711	-24.61
建築及設備計畫		本月數				22,000	0	22,000	0.00
		累計數				22,000	22,000	0	0.00

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 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	286,264,344	87,482,229	18,136,009		2,647,995	214,270,129
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			36,208	879,952
房屋及建築	188,269,907	58,336,459	4,567,355		1,517,002	132,983,801
機械及設備	10,760,176	8,105,241	1,577,000		507,050	3,724,885
交通及運輸設備	948,876	759,224			24,192	165,460
雜項設備	25,951,575	18,077,282	425,000		563,543	7,735,750
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 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						

註：

長期負債明細表

中華民國 115 年 5 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
 中華民國 115 年 5 月份

02639-10

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		153,000			153,000	22,000	22,000		22,000	100.00				

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	108,570,000	44,249,009	-64,320,991	-59.24
11 正式員額薪資		25,809,433	25,809,433	
113 職員薪金		25,809,433	25,809,433	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,060,801	3,060,801	
122 約僱職員薪金		1,937,819	1,937,819	
124 兼職人員酬金		1,122,982	1,122,982	
15 獎金		8,706,970	8,706,970	
151 考績獎金		510,680	510,680	
152 年終獎金		8,121,290	8,121,290	
15Y 其他獎金		75,000	75,000	
16 退休及卹償金		3,546,477	3,546,477	
161 職員退休及離職金		3,226,393	3,226,393	
162 工員退休及離職金		320,084	320,084	
18 福利費		3,125,328	3,125,328	
181 分擔員工保險費		2,790,128	2,790,128	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		321,700	321,700	
2 服務費用	3,576,000	1,240,952	-2,335,048	-65.30
21 水電費		112,926	112,926	
212 工作場所電費		91,928	91,928	
214 工作場所水費		20,998	20,998	
22 郵電費		12,291	12,291	
221 郵費		4,428	4,428	
222 電話費		7,863	7,863	
23 旅運費		84,480	84,480	
231 國內旅費		84,480	84,480	

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	%
25 修理保養及保固費		381,412	381,412	
252 一般房屋修護費		59,221	59,221	
255 機械及設備修護費		25,520	25,520	
257 雜項設備修護費		37,200	37,200	
258 其他資產修護費		259,471	259,471	
27 一般服務費		546,216	546,216	
27D 計時與計件人員酬金		484,616	484,616	
27F 體育活動費		61,600	61,600	
28 專業服務費		87,913	87,913	
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		72,430	72,430	
29 公共關係費		15,714	15,714	
291 公共關係費		15,714	15,714	
3 材料及用品費	320,000	184,328	-135,672	-42.40
31 使用材料費		1,200	1,200	
312 燃料		1,200	1,200	
32 用品消耗		183,128	183,128	
321 辦公(事務)用品		95,108	95,108	
323 農業與園藝用品及環境美化費		28,510	28,510	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		9,167	9,167	
32Y 其他用品消耗		50,343	50,343	
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	22,000	-131,000	-85.62
51 購建固定資產	153,000	22,000	-131,000	-85.62
514 購置機械及設備	153,000	22,000	-131,000	-85.62

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	%
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	45,699,289	-66,938,711	-59.43

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 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	71,737,313	5,567,355	77,304,668	收入
財產收入	116,591		116,591	財產收益
政府撥入收入	71,620,722		71,620,722	政府撥入收入
其他收入		5,567,355	5,567,355	其他收入
基金用途	45,699,289	2,625,995	48,325,284	支出
用人費用	44,249,009		44,249,009	人事支出
服務費用	1,240,952	187,328	1,428,280	業務支出
材料及用品費	184,328	-184,328		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,000	-3,000		
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	22,000	-22,000		
		2,647,995	2,647,995	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	26,038,024	2,941,360	28,979,384	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
		12,546,654	12,546,654	淨資產調整數
期末基金餘額	28,197,112	214,270,129	242,467,241	期末淨資產

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
28,157,112	28,157,112	0	無差異