

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 6 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	30,857,340	8,000,000	22,857,340	285.72	102,594,653	74,534,000	28,060,653	37.65
財產收入	284,000					116,591	112,000	4,591	4.10
租金收入	224,000					116,591	112,000	4,591	4.10
利息收入	60,000								
政府撥入收入	112,295,000	30,857,340	8,000,000	22,857,340	285.72	102,478,062	74,422,000	28,056,062	37.70
公庫撥款收入	112,295,000	30,857,340	8,000,000	22,857,340	285.72	102,478,062	74,422,000	28,056,062	37.70
教學收入	59,000								
學雜費收入	59,000								
基金用途	112,638,000	7,189,768	7,830,000	-640,232	-8.18	52,889,057	68,436,000	-15,546,943	-22.72
國民教育計畫	112,485,000	7,189,768	7,830,000	-640,232	-8.18	52,867,057	68,414,000	-15,546,943	-22.72
其他	112,485,000	7,189,768	7,830,000	-640,232	-8.18	52,867,057	68,414,000	-15,546,943	-22.72
建築及設備計畫	153,000					22,000	22,000		
購建固定資產	153,000					22,000	22,000		
本期賸餘(短絀)		23,667,572	170,000	23,497,572	13,822.10	49,705,596	6,098,000	43,607,596	715.11
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					51,864,684	5,043,127	46,821,557	928.42

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6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	282,027,433	100.00	負債	2	16,448,287	5.83
流動資產	11	68,312,971	24.22	流動負債	21	15,827,394	5.61
現金	1101	68,312,971	24.22	應付款項	2102	15,827,394	5.61
銀行存款	110102	68,272,971	24.21	應付代收款	210203	15,827,394	5.61
銀行存款-縣庫存款	110102-1	51,824,684	18.38	其他負債	28	620,893	0.22
銀行存款-保管款專戶	110102-2	16,448,287	5.83	什項負債	2801	620,893	0.22
零用及週轉金	110103	40,000	0.01	存入保證金	280104	620,893	0.22
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	265,579,146	94.17
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	265,579,146	94.17
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	265,579,146	94.17
固定資產	14	213,714,462	75.78	累積餘額	310101	200,941,203	71.25
土地	1401	68,780,281	24.39	本期賸餘	310102	52,091,289	18.47
土地	140101	68,780,281	24.39	淨資產調整數	310104	12,546,654	4.45
土地改良物	1402	872,711	0.31	合計：		282,027,433	
土地改良物	140201	3,120,183	1.11				

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6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	-2,247,472	-0.80				
房屋建築及設備	1404	132,670,983	47.04				
房屋建築及設備	140401	192,837,262	68.38				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-60,166,279	-21.33				
機械及設備	1405	3,602,852	1.28				
機械及設備	140501	12,337,176	4.37				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,734,324	-3.10				
交通及運輸設備	1406	160,624	0.06				
交通及運輸設備	140601	948,876	0.34				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-788,252	-0.28				
雜項設備	1407	7,627,011	2.70				
雜項設備	140701	26,376,575	9.35				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,749,564	-6.65				
合計：		282,027,433					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	30,857,340	108,162,008
財產收益		116,591
財產孳息收入		116,591
政府撥入收入	30,857,340	102,478,062
公庫撥款收入	30,857,340	102,478,062
其他收入		5,567,355
雜項收入		5,567,355
支出	7,745,435	56,070,719
人事支出	6,866,687	51,115,696
人事支出	6,866,687	51,115,696
業務支出	323,081	1,751,361
業務支出	323,081	1,751,361
折舊、折耗及攤銷	555,667	3,203,662
固定資產折舊	555,667	3,203,662
本期賸餘（短絀）	23,111,905	52,091,289
期初淨資產		200,941,203
解繳公庫		
淨資產調整數		12,546,654
期末淨資產		265,579,146

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 6 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				7,189,768	7,830,000	-640,232	-8.18
		累計數				52,867,057	68,414,000	-15,546,943	-22.72
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	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 6 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		3,203,662	213,714,462
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			43,449	872,711
房屋及建築	188,269,907	58,336,459	4,567,355		1,829,820	132,670,983
機械及設備	10,760,176	8,105,241	1,577,000		629,083	3,602,852
交通及運輸設備	948,876	759,224			29,028	160,624
雜項設備	25,951,575	18,077,282	425,000		672,282	7,627,011
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 6 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 6 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 6 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6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	51,115,696	-57,454,304	-52.92
11 正式員額薪資		30,780,377	30,780,377	
113 職員薪金		30,780,377	30,780,377	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,688,044	3,688,044	
122 約僱職員薪金		2,335,398	2,335,398	
124 兼職人員酬金		1,352,646	1,352,646	
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		4,256,455	4,256,455	
161 職員退休及離職金		3,869,205	3,869,205	
162 工員退休及離職金		387,250	387,250	
18 福利費		3,683,850	3,683,850	
181 分擔員工保險費		3,327,050	3,327,050	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		343,300	343,300	
2 服務費用	3,576,000	1,504,716	-2,071,284	-57.92
21 水電費		118,533	118,533	
212 工作場所電費		91,928	91,928	
214 工作場所水費		26,605	26,605	
22 郵電費		24,268	24,268	
221 郵費		6,519	6,519	
222 電話費		17,749	17,749	
23 旅運費		87,783	87,783	
231 國內旅費		87,533	87,533	

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6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	%
235 貨物運費		250	250	
25 修理保養及保固費		412,612	412,612	
252 一般房屋修護費		65,021	65,021	
255 機械及設備修護費		43,920	43,920	
257 雜項設備修護費		37,200	37,200	
258 其他資產修護費		266,471	266,471	
27 一般服務費		726,122	726,122	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		250	250	
27D 計時與計件人員酬金		651,472	651,472	
27F 體育活動費		74,400	74,400	
28 專業服務費		105,099	105,099	
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		17,169	17,169	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		79,430	79,430	
29 公共關係費		30,299	30,299	
291 公共關係費		30,299	30,299	
3 材料及用品費	320,000	241,345	-78,655	-24.58
31 使用材料費		2,700	2,700	
312 燃料		2,700	2,700	
32 用品消耗		238,645	238,645	
321 辦公(事務)用品		127,656	127,656	
323 農業與園藝用品及環境美化費		29,860	29,860	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		15,797	15,797	
32Y 其他用品消耗		65,332	65,332	
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

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6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	%
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
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	
66 規費		300	300	
661 行政規費與強制費		300	300	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	5,000	-14,000	-73.68
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		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合 計	112,638,000	52,889,057	-59,748,943	-53.05

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 6 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	102,594,653	5,567,355	108,162,008	收入
財產收入	116,591		116,591	財產收益
政府撥入收入	102,478,062		102,478,062	政府撥入收入
其他收入		5,567,355	5,567,355	其他收入
基金用途	52,889,057	3,181,662	56,070,719	支出
用人費用	51,115,696		51,115,696	人事支出
服務費用	1,504,716	246,645	1,751,361	業務支出
材料及用品費	241,345	-241,345		
稅捐及規費(強制費)	300	-300		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
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		
		3,203,662	3,203,662	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	49,705,596	2,385,693	52,091,289	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	51,864,684	213,714,462	265,579,146	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 6 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
51,824,684	51,824,684	0	無差異