

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 8 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	1,599,474	13,260,000	-11,660,526	-87.94	165,363,365	147,744,000	17,619,365	11.93
財產收入	1,069,000					372,327	740,000	-367,673	-49.69
財產處分收入						2,930		2,930	
租金收入	699,000					357,244	530,000	-172,756	-32.60
利息收入	20,000					12,153	10,000	2,153	21.53
其他財產收入	350,000						200,000	-200,000	-100.00
政府撥入收入	185,219,000	1,379,000	13,260,000	-11,881,000	-89.60	164,750,701	146,984,000	17,766,701	12.09
公庫撥款收入	185,219,000	1,379,000	13,260,000	-11,881,000	-89.60	164,750,701	146,984,000	17,766,701	12.09
教學收入	45,000					19,863	20,000	-137	-0.69
學雜費收入	45,000					19,863	20,000	-137	-0.69
其他收入		220,474		220,474		220,474		220,474	
雜項收入		220,474		220,474		220,474		220,474	
基金用途	190,389,000	7,155,873	13,260,000	-6,104,127	-46.03	120,060,086	151,806,000	-31,745,914	-20.91
國民教育計畫	189,859,000	6,965,873	13,260,000	-6,294,127	-47.47	119,805,086	151,276,000	-31,470,914	-20.80
其他	189,859,000	6,965,873	13,260,000	-6,294,127	-47.47	119,805,086	151,276,000	-31,470,914	-20.80
建築及設備計畫	530,000	190,000		190,000		255,000	530,000	-275,000	-51.89
購建固定資產	530,000	190,000		190,000		255,000	530,000	-275,000	-51.89
本期賸餘(短絀)	-4,056,000	-5,556,399		-5,556,399		45,303,279	-4,062,000	49,365,279	-1,215.29
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					54,921,538	443,613	54,477,925	12,280.51

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8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	508,882,327	100.00	負 債	2	31,399,185	6.17
流動資產	11	84,054,731	16.52	流動負債	21	26,210,093	5.15
現金	1101	84,054,731	16.52	應付款項	2102	26,210,093	5.15
銀行存款	110102	84,004,731	16.51	應付代收款	210203	26,210,093	5.15
銀行存款-縣庫存款	110102-1	54,871,538	10.78	其他負債	28	5,189,092	1.02
銀行存款-保管款專戶	110102-2	29,133,193	5.72	什項負債	2801	5,189,092	1.02
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	存入保證金	280104	2,923,100	0.57
預付款項	1108	0	0.00	應付退休及離職金	280106	2,265,992	0.45
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	477,483,142	93.83
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	31	477,483,142	93.83
長期貸墊款及準備金	12	2,265,992	0.45	淨資產	3101	477,483,142	93.83
準備金	1203	2,265,992	0.45	累積餘額	310101	431,561,748	84.81
退休及離職準備金	120301	2,265,992	0.45	本期賸餘	310102	40,644,062	7.99
固定資產	14	422,561,604	83.04	淨資產調整數	310104	5,277,332	1.04
土地	1401	200,719,914	39.44	合計：		508,882,327	

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8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		
土地	140101	200,719,914	39.44				
土地改良物	1402	3,501,663	0.69				
土地改良物	140201	17,168,311	3.37				
累計折舊-土地改良物	140202	-13,666,648	-2.69				
房屋建築及設備	1404	195,352,107	38.39				
房屋建築及設備	140401	295,667,111	58.10				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-100,315,004	-19.71				
機械及設備	1405	9,086,752	1.79				
機械及設備	140501	24,425,902	4.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,339,150	-3.01				
交通及運輸設備	1406	1,871,051	0.37				
交通及運輸設備	140601	5,365,823	1.05				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,494,772	-0.69				
雜項設備	1407	12,030,117	2.36				

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,672,974	169,606,728
財產收益		372,327
財產孳息收入		369,397
廢舊物品售價收入		2,930
政府撥入收入	1,379,000	164,750,701
公庫撥款收入	1,379,000	164,750,701
教學收入		19,863
學雜費收入		19,863
其他收入	293,974	4,463,837
雜項收入	293,974	4,463,837
支出	8,100,742	128,962,666
人事支出	6,348,546	117,476,157
人事支出	6,348,546	117,476,157
業務支出	617,327	2,328,929
業務支出	617,327	2,328,929
財產損失		12,226
財產交易損失		12,226
折舊、折耗及攤銷	1,134,869	9,145,354
固定資產折舊	1,134,869	9,145,354
本期賸餘（短絀）	-6,427,768	40,644,062
期初淨資產		431,561,748
解繳公庫		
淨資產調整數		5,277,332
期末淨資產		477,483,142

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

02502-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 8 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				6,965,873	13,260,000	-6,294,127	-47.47
		累計數				119,805,086	151,276,000	-31,470,914	-20.80
建築及設備計畫		本月數				190,000	0	190,000	0.00
		累計數				255,000	530,000	-275,000	-51.89

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 8 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	9,775,695	905,821	8,251,759	422,561,604
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			170,688	3,501,663
房屋及建築	293,380,824	95,708,089	2,286,287		4,606,915	195,352,107
機械及設備	21,879,177	14,010,397	3,250,946	704,221	1,328,753	9,086,752
交通及運輸設備	4,990,823	3,143,626	375,000		351,146	1,871,051
雜項設備	35,916,271	23,036,427	1,146,130	201,600	1,794,257	12,030,117
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：

資本資產明細表

中華民國 115 年 8 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：

02502-1

[illegible]

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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 8 月份

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	255,000		255,000	48.11	-275,000	-51.89		

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8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	117,476,157	-67,559,843	-36.51
11 正式員額薪資		68,979,790	68,979,790	
113 職員薪金		68,103,550	68,103,550	
114 工員工資		876,240	876,240	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,532,007	2,532,007	
122 約僱職員薪金		1,950,875	1,950,875	
124 兼職人員酬金		581,132	581,132	
13 加(夜)班費		962,393	962,393	
134 未休假加班費		962,393	962,393	
15 獎金		13,414,435	13,414,435	
151 考績獎金		790,390	790,390	
152 年終獎金		12,557,795	12,557,795	
15Y 其他獎金		66,250	66,250	
16 退休及卹償金		22,835,626	22,835,626	
161 職員退休及離職金		22,187,074	22,187,074	
162 工員退休及離職金		648,552	648,552	
18 福利費		8,751,906	8,751,906	
181 分擔員工保險費		6,800,790	6,800,790	
183 傷病醫藥費		81,000	81,000	
18Y 其他福利費		1,870,116	1,870,116	
2 服務費用	3,993,000	1,912,726	-2,080,274	-52.10
21 水電費		342,217	342,217	
212 工作場所電費		264,248	264,248	
214 工作場所水費		77,969	77,969	
22 郵電費		24,452	24,452	
222 電話費		24,452	24,452	

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8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	%
23	旅運費		28,614	28,614	
231	國內旅費		28,614	28,614	
25	修理保養及保固費		436,821	436,821	
252	一般房屋修護費		61,923	61,923	
255	機械及設備修護費		72,915	72,915	
256	交通及運輸設備修護費		2,900	2,900	
257	雜項設備修護費		89,114	89,114	
258	其他資產修護費		209,969	209,969	
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		928,599	928,599	
27D	計時與計件人員酬金		777,199	777,199	
27F	體育活動費		151,400	151,400	
28	專業服務費		117,300	117,300	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		18,900	18,900	
28Y	其他專業服務費		98,400	98,400	
29	公共關係費		30,723	30,723	
291	公共關係費		30,723	30,723	
3	材料及用品費	754,000	376,082	-377,918	-50.12
32	用品消耗		376,082	376,082	
321	辦公(事務)用品		376,082	376,082	
4	租金、償債、利息及相關手續費	30,000	12,711	-17,289	-57.63
43	機器租金		12,711	12,711	
432	機械及設備租金		12,711	12,711	
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	255,000	-275,000	-51.89
51	購建固定資產	530,000	255,000	-275,000	-51.89

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8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	%
514 購置機械及設備		100,000	100,000	
516 購置雜項設備	530,000	155,000	-375,000	-70.75
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	17,410	410	2.41
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		6,180	6,180	
663 汽車燃料使用費		6,180	6,180	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	10,000	-19,000	-65.52
71 會費		2,000	2,000	
712 學術團體會費		2,000	2,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合計	190,389,000	120,060,086	-70,328,914	-36.94

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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
54,871,538	54,871,538	0	

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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
54,921,538	54,921,538	0	