

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 2 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 12,444,999 | 12,444,999 | 0         |        |

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

## 收入支出表

中華民國114年2月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 收入       | 2,788,100  | 24,171,419  |
| 政府撥入收入   |            | 21,385,000  |
| 公庫撥款收入   |            | 21,385,000  |
|          |            | -1,681      |
|          |            | -1,681      |
| 其他收入     | 2,788,100  | 2,788,100   |
| 雜項收入     | 2,788,100  | 2,788,100   |
| 支出       | 4,281,540  | 15,329,123  |
| 人事支出     | 3,433,922  | 13,629,473  |
| 人事支出     | 3,433,922  | 13,629,473  |
| 業務支出     | 122,370    | 268,944     |
| 業務支出     | 122,370    | 268,944     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 725,248    | 1,430,706   |
| 固定資產折舊   | 725,248    | 1,430,706   |
| 本期賸餘（短絀） | -1,493,440 | 8,842,296   |
| 期初淨資產    |            | 96,694,222  |
| 解繳公庫     |            |             |
| 淨資產調整數   |            |             |
| 期末淨資產    |            | 105,536,518 |

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。

長期負債明細表

中華民國 114 年 2 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<br>長期債務<br>應付租賃款<br>其他長期負債 |     |        |        |        |        |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

## 資本資產明細表

中華民國 114 年 2 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |       | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|-----------|-------|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數       | 減少數   |                              |            |
| <b>資產</b>  | 179,942,400   | 88,206,594             | 2,788,100 | 1,681 | 1,430,706                    | 93,091,519 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |           |       |                              |            |
| 土地         |               |                        |           |       |                              |            |
| 土地改良物      | 22,977,756    | 18,470,549             |           |       | 437,756                      | 4,069,451  |
| 房屋及建築      | 117,350,536   | 46,560,683             |           |       | 365,744                      | 70,424,109 |
| 機械及設備      | 18,728,469    | 9,820,516              | 288,100   | 761   | 334,416                      | 8,860,876  |
| 交通及運輸設備    | 1,968,372     | 1,337,542              | 2,500,000 |       | 42,776                       | 3,088,054  |
| 雜項設備       | 18,917,267    | 12,017,304             |           | 920   | 250,014                      | 6,649,029  |
| 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 114 年 2 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

02636-1

[illegible]

## 02636-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

[illegible]



## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉和興國民小學

各項費用彙計表  
中華民國114年2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      | 51,627,000 | 13,629,473 | -37,997,527 | -73.60 |
| 11   | 正式員額薪資    |            | 7,700,470  | 7,700,470   |        |
| 113  | 職員薪金      |            | 7,594,180  | 7,594,180   |        |
| 114  | 工員工資      |            | 106,290    | 106,290     |        |
| 12   | 聘僱及兼職人員薪資 |            | 131,145    | 131,145     |        |
| 122  | 約僱職員薪金    |            | 131,145    | 131,145     |        |
| 15   | 獎金        |            | 3,642,403  | 3,642,403   |        |
| 152  | 年終獎金      |            | 3,642,403  | 3,642,403   |        |
| 16   | 退休及卹償金    |            | 1,242,787  | 1,242,787   |        |
| 161  | 職員退休及離職金  |            | 1,172,623  | 1,172,623   |        |
| 162  | 工員退休及離職金  |            | 70,164     | 70,164      |        |
| 18   | 福利費       |            | 912,668    | 912,668     |        |
| 181  | 分擔員工保險費   |            | 809,968    | 809,968     |        |
| 18Y  | 其他福利費     |            | 102,700    | 102,700     |        |
| 2    | 服務費用      | 2,365,000  | 242,022    | -2,122,978  | -89.77 |
| 21   | 水電費       |            | 41,883     | 41,883      |        |
| 212  | 工作場所電費    |            | 32,834     | 32,834      |        |
| 214  | 工作場所水費    |            | 9,049      | 9,049       |        |
| 22   | 郵電費       |            | 6,768      | 6,768       |        |
| 222  | 電話費       |            | 6,768      | 6,768       |        |
| 23   | 旅運費       |            | 4,540      | 4,540       |        |
| 231  | 國內旅費      |            | 4,540      | 4,540       |        |
| 25   | 修理保養及保固費  |            | 8,680      | 8,680       |        |
| 258  | 其他資產修護費   |            | 8,680      | 8,680       |        |
| 27   | 一般服務費     |            | 173,151    | 173,151     |        |
| 27D  | 計時與計件人員酬金 |            | 173,151    | 173,151     |        |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉和興國民小學

各項費用彙計表  
中華民國114年2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          | %       |
| 28 專業服務費                  |            | 7,000      | 7,000       |         |
| 28Y 其他專業服務費               |            | 7,000      | 7,000       |         |
| 3 材料及用品費                  | 421,000    | 21,922     | -399,078    | -94.79  |
| 32 用品消耗                   |            | 21,922     | 21,922      |         |
| 321 辦公(事務)用品              |            | 21,922     | 21,922      |         |
| 6 稅捐及規費(強制費)              | 22,000     |            | -22,000     | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 13,000     | 5,000      | -8,000      | -61.54  |
| 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       |         |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟      |            | 4,000      | 4,000       |         |
| 合計                        | 54,448,000 | 13,898,417 | -40,549,583 | -74.47  |

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 51,887,000         |            | 4,341,000 | -4,341,000 | -100.00   | 21,385,000  | 18,535,000 | 2,850,000  | 15.38   |
| 財產收入     | 748,000            |            | 100,000   | -100,000   | -100.00   |             | 100,000    | -100,000   | -100.00 |
| 租金收入     | 392,000            |            | 50,000    | -50,000    | -100.00   |             | 50,000     | -50,000    | -100.00 |
| 利息收入     | 6,000              |            |           |            |           |             |            |            |         |
| 其他財產收入   | 350,000            |            | 50,000    | -50,000    | -100.00   |             | 50,000     | -50,000    | -100.00 |
| 政府撥入收入   | 51,124,000         |            | 4,236,000 | -4,236,000 | -100.00   | 21,385,000  | 18,430,000 | 2,955,000  | 16.03   |
| 公庫撥款收入   | 51,124,000         |            | 4,236,000 | -4,236,000 | -100.00   | 21,385,000  | 18,430,000 | 2,955,000  | 16.03   |
| 教學收入     | 15,000             |            | 5,000     | -5,000     | -100.00   |             | 5,000      | -5,000     | -100.00 |
| 學雜費收入    | 15,000             |            | 5,000     | -5,000     | -100.00   |             | 5,000      | -5,000     | -100.00 |
| 基金用途     | 54,448,000         | 3,556,292  | 4,286,000 | -729,708   | -17.03    | 13,898,417  | 19,480,000 | -5,581,583 | -28.65  |
| 國民教育計畫   | 54,448,000         | 3,556,292  | 4,286,000 | -729,708   | -17.03    | 13,898,417  | 19,480,000 | -5,581,583 | -28.65  |
| 其他       | 54,448,000         | 3,556,292  | 4,286,000 | -729,708   | -17.03    | 13,898,417  | 19,480,000 | -5,581,583 | -28.65  |
| 本期賸餘(短絀) | -2,561,000         | -3,556,292 | 55,000    | -3,611,292 | -6,565.99 | 7,486,583   | -945,000   | 8,431,583  | -892.23 |
| 期初基金餘額   | 2,845,535          |            |           |            |           | 4,958,416   | 2,845,535  | 2,112,881  | 74.25   |
| 解繳公庫     |                    |            |           |            |           |             |            |            |         |
| 期末基金餘額   | 284,535            |            |           |            |           | 12,444,999  | 1,900,535  | 10,544,464 | 554.82  |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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                        | 21,385,000 | 2,786,419  | 24,171,419  | 收入       |
| 政府撥入收入                      | 21,385,000 |            | 21,385,000  | 政府撥入收入   |
|                             |            | -1,681     | -1,681      |          |
| 其他收入                        |            | 2,788,100  | 2,788,100   | 其他收入     |
| 基金用途                        | 13,898,417 | 1,430,706  | 15,329,123  | 支出       |
| 用人費用                        | 13,629,473 |            | 13,629,473  | 人事支出     |
| 服務費用                        | 242,022    | 26,922     | 268,944     | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 21,922     | -21,922    |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 5,000      | -5,000     |             |          |
|                             |            | 1,430,706  | 1,430,706   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | 7,486,583  | 1,355,713  | 8,842,296   | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 4,958,416  | 91,735,806 | 96,694,222  | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |            |             | 解繳公庫     |
|                             |            | 2,788,100  | 2,788,100   | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                      | 12,444,999 | 95,879,619 | 108,324,618 | 期末淨資產    |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

## 平衡表

中華民國114年2月28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        | 125,464,208 | 100.00 | 負 債    | 2      | 19,927,690  | 15.88 |
| 流動資產       | 11       | 32,372,689  | 25.80  | 流動負債   | 21     | 16,693,770  | 13.31 |
| 現金         | 1101     | 31,221,446  | 24.88  | 應付款項   | 2102   | 16,693,770  | 13.31 |
| 銀行存款       | 110102   | 31,221,446  | 24.88  | 應付代收款  | 210203 | 16,693,770  | 13.31 |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 12,444,999  | 9.92   | 其他負債   | 28     | 3,233,920   | 2.58  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 18,776,447  | 14.97  | 什項負債   | 2801   | 3,233,920   | 2.58  |
| 預付款項       | 1108     | 1,151,243   | 0.92   | 存入保證金  | 280104 | 3,233,920   | 2.58  |
| 預付費用       | 110804   | 1,151,243   | 0.92   | 淨資產    | 3      | 105,536,518 | 84.12 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 1,151,243   | 0.92   | 淨資產    | 31     | 105,536,518 | 84.12 |
| 固定資產       | 14       | 93,091,519  | 74.20  | 淨資產    | 3101   | 105,536,518 | 84.12 |
| 土地改良物      | 1402     | 4,069,451   | 3.24   | 累積餘額   | 310101 | 96,694,222  | 77.07 |
| 土地改良物      | 140201   | 22,977,756  | 18.31  | 本期賸餘   | 310102 | 8,842,296   | 7.05  |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -18,908,305 | -15.07 | 淨資產調整數 | 310104 |             |       |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 70,424,109  | 56.13  | 合計：    |        | 125,464,208 |       |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 117,350,536 | 93.53  |        |        |             |       |

信託代理與保證資產 370,500

信託代理與保證負債

370,500

保管有價證券 370,500

應付保管有價證券

370,500

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 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

## 平衡表

中華民國114年2月28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-房屋建築及設備 | 140402 | -46,926,427 | -37.40 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 8,860,876   | 7.06   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 19,015,808  | 15.16  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -10,154,932 | -8.09  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 3,088,054   | 2.46   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 4,468,372   | 3.56   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,380,318  | -1.10  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 6,649,029   | 5.30   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 18,916,347  | 15.08  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -12,267,318 | -9.78  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 125,464,208 |        |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

370,500

信託代理與保證負債

370,500

保管有價證券

370,500

應付保管有價證券

370,500

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—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 3,556,292  | 4,286,000  | -729,708   | -17.03 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 13,898,417 | 19,480,000 | -5,581,583 | -28.65 |