

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 3 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
11,609,683	11,609,683	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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	765,947	24,937,366
財產孳息收入	52,947	52,947
政府撥入收入	52,947	52,947
公庫撥款收入		21,385,000
		21,385,000
		-1,681
		-1,681
其他收入	713,000	3,501,100
雜項收入	713,000	3,501,100
支出		
人事支出	1,602,613	16,931,736
人事支出	813,406	14,442,879
業務支出	813,406	14,442,879
業務支出	74,857	343,801
折舊、折耗及攤銷	74,857	343,801
固定資產折舊	714,350	2,145,056
本期賸餘（短絀）	714,350	2,145,056
	-836,666	8,005,630
期初淨資產		96,694,222
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		104,699,852

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 3 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					

資本資產明細表

中華民國 114 年 3 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						
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	22,977,756	18,470,549			656,635	3,850,572
房屋及建築	117,350,536	46,560,683			548,616	70,241,237
機械及設備	18,728,469	9,820,516	391,100		505,081	8,793,211
交通及運輸設備	1,968,372	1,337,542	2,500,000		64,163	3,066,667
雜項設備	18,917,267	12,017,304	610,000		920	370,561
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 3 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

02636-1

中華民國 114 年 3 月份

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

02636-2

中華民國 114 年 3 月份

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 114 年 3 月份

單位：新臺幣元

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3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	14,442,879	-37,184,121	-72.02
11 正式員額薪資		7,790,179	7,790,179	
113 職員薪金		7,683,889	7,683,889	
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		3,864,083	3,864,083	
151 考績獎金		221,680	221,680	
152 年終獎金		3,642,403	3,642,403	
16 退休及卹償金		1,474,704	1,474,704	
161 職員退休及離職金		1,404,540	1,404,540	
162 工員退休及離職金		70,164	70,164	
18 福利費		1,182,768	1,182,768	
181 分擔員工保險費		809,968	809,968	
18Y 其他福利費		372,800	372,800	
2 服務費用	2,365,000	274,312	-2,090,688	-88.40
21 水電費		49,781	49,781	
212 工作場所電費		32,834	32,834	
214 工作場所水費		16,947	16,947	
22 郵電費		9,878	9,878	
222 電話費		9,878	9,878	
23 旅運費		5,322	5,322	
231 國內旅費		5,322	5,322	
25 修理保養及保固費		22,180	22,180	
255 機械及設備修護費		13,500	13,500	
258 其他資產修護費		8,680	8,680	

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3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	%
27 一般服務費		173,151	173,151	
27D 計時與計件人員酬金		173,151	173,151	
28 專業服務費		14,000	14,000	
28Y 其他專業服務費		14,000	14,000	
3 材料及用品費	421,000	64,489	-356,511	-84.68
31 使用材料費		10,000	10,000	
312 燃料		10,000	10,000	
32 用品消耗		54,489	54,489	
321 辦公（事務）用品		54,489	54,489	
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	14,786,680	-39,661,320	-72.84

基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 3 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	51,887,000	52,947	4,005,000	-3,952,053	-98.68	21,437,947	22,540,000	-1,102,053	-4.89
財產收入	748,000	52,947	80,000	-27,053	-33.82	52,947	180,000	-127,053	-70.59
租金收入	392,000	52,947	50,000	2,947	5.89	52,947	100,000	-47,053	-47.05
利息收入	6,000								
其他財產收入	350,000		30,000	-30,000	-100.00		80,000	-80,000	-100.00
政府撥入收入	51,124,000		3,925,000	-3,925,000	-100.00	21,385,000	22,355,000	-970,000	-4.34
公庫撥款收入	51,124,000		3,925,000	-3,925,000	-100.00	21,385,000	22,355,000	-970,000	-4.34
教學收入	15,000						5,000	-5,000	-100.00
學雜費收入	15,000						5,000	-5,000	-100.00
基金用途	54,448,000	888,263	4,275,000	-3,386,737	-79.22	14,786,680	23,755,000	-8,968,320	-37.75
國民教育計畫	54,448,000	888,263	4,275,000	-3,386,737	-79.22	14,786,680	23,755,000	-8,968,320	-37.75
其他	54,448,000	888,263	4,275,000	-3,386,737	-79.22	14,786,680	23,755,000	-8,968,320	-37.75
本期賸餘(短純)	-2,561,000	-835,316	-270,000	-565,316	209.38	6,651,267	-1,215,000	7,866,267	-647.43
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					11,609,683	1,630,535	9,979,148	612.02

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 3 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	21,437,947	3,499,419	24,937,366	收入
財產收入	52,947		52,947	財產收益
政府撥入收入	21,385,000	-1,681	21,385,000	政府撥入收入
其他收入		3,501,100	3,501,100	其他收入
基金用途	14,786,680	2,145,056	16,931,736	支出
用人費用	14,442,879		14,442,879	人事支出
服務費用	274,312	69,489	343,801	業務支出
材料及用品費	64,489	-64,489		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
本期賸餘(短絀)	6,651,267	2,145,056	2,145,056	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	4,958,416	1,354,363	8,005,630	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		91,735,806	96,694,222	期初淨資產
期末基金餘額	11,609,683	93,090,169	104,699,852	解繳公庫 淨資產調整數 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3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	131,153,123	100.00	負債	2	26,453,271	20.17
流動資產	11	38,062,954	29.02	流動負債	21	23,203,217	17.69
現金	1101	36,625,831	27.93	應付款項	2102	23,203,217	17.69
銀行存款	110102	36,625,831	27.93	應付代收款	210203	23,203,217	17.69
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,609,683	8.85	其他負債	28	3,250,054	2.48
銀行存款-保管款專戶	110102-2	25,016,148	19.07	什項負債	2801	3,250,054	2.48
預付款項	1108	1,437,123	1.10	存入保證金	280104	3,250,054	2.48
預付費用	110804	1,437,123	1.10	淨資產	3	104,699,852	79.83
預付費用-非預算類	110804-2	1,437,123	1.10	淨資產	31	104,699,852	79.83
固定資產	14	93,090,169	70.98	淨資產	3101	104,699,852	79.83
土地改良物	1402	3,850,572	2.94	累積餘額	310101	96,694,222	73.73
土地改良物	140201	22,977,756	17.52	本期賸餘	310102	8,005,630	6.10
累計折舊-土地改良物	140202	-19,127,184	-14.58	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	70,241,237	53.56	合計：		131,153,123	
房屋建築及設備	140401	117,350,536	89.48				

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3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-房屋建築及設備	140402	-47,109,299	-35.92				
機械及設備	1405	8,793,211	6.70				
機械及設備	140501	19,118,808	14.58				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,325,597	-7.87				
交通及運輸設備	1406	3,066,667	2.34				
交通及運輸設備	140601	4,468,372	3.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,401,705	-1.07				
雜項設備	1407	7,138,482	5.44				
雜項設備	140701	19,526,347	14.89				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,387,865	-9.45				
合計：		131,153,123					

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 3 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				888,263	4,275,000	-3,386,737	-79.22
		累計數				14,786,680	23,755,000	-8,968,320	-37.75