

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-5

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 7 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             |       |       |       | 3,365,391  | 3,530,000  | -164,609   | -4.66   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 27,045,002 | 33,089,000 | -6,043,998 | -18.27  |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 0          | 0          | 0          | 0.00    |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 0          | 91,000     | -91,000    | -100.00 |

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉南興國民小學

## 平衡表

中華民國114年7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        | 68,577,363  | 100.00 | 負 債    | 2      | 3,903,045  | 5.69  |
| 流動資產       | 11       | 27,167,909  | 39.62  | 流動負債   | 21     | 3,571,085  | 5.21  |
| 現金         | 1101     | 27,067,909  | 39.47  | 應付款項   | 2102   | 3,571,085  | 5.21  |
| 銀行存款       | 110102   | 27,047,909  | 39.44  | 應付代收款  | 210203 | 3,571,085  | 5.21  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 23,244,864  | 33.90  | 其他負債   | 28     | 331,960    | 0.48  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 3,803,045   | 5.55   | 什項負債   | 2801   | 331,960    | 0.48  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 20,000      | 0.03   | 存入保證金  | 280104 | 331,960    | 0.48  |
| 預付款項       | 1108     | 100,000     | 0.15   | 淨資產    | 3      | 64,674,318 | 94.31 |
| 預付費用       | 110804   | 100,000     | 0.15   | 淨資產    | 31     | 64,674,318 | 94.31 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 100,000     | 0.15   | 淨資產    | 3101   | 64,674,318 | 94.31 |
| 固定資產       | 14       | 41,409,454  | 60.38  | 累積餘額   | 310101 | 57,927,701 | 84.47 |
| 土地改良物      | 1402     | 789,827     | 1.15   | 本期賸餘   | 310102 | 6,746,617  | 9.84  |
| 土地改良物      | 140201   | 14,649,906  | 21.36  | 淨資產調整數 | 310104 |            |       |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -13,860,079 | -20.21 | 合計：    |        | 68,577,363 |       |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 33,787,180  | 49.27  |        |        |            |       |

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 — 嘉義縣義竹鄉南興國民小學

## 平衡表

中華民國114年7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 |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 82,989,792  | 121.02 |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -49,202,612 | -71.75 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 2,957,070   | 4.31   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 9,631,969   | 14.05  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -6,674,899  | -9.73  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 256,280     | 0.37   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 1,015,522   | 1.48   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -759,242    | -1.11  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 3,619,097   | 5.28   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 13,510,015  | 19.70  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -9,890,918  | -14.42 |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 68,577,363  |        |        |    |    |   |

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－嘉義縣義竹鄉南興國民小學

各項費用彙計表  
中華民國114年7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        | 48,540,000 | 26,021,862 | -22,518,138 | -46.39 |
| 11 正式員額薪資     |            | 15,349,549 | 15,349,549  |        |
| 113 職員薪金      |            | 15,093,979 | 15,093,979  |        |
| 114 工員工資      |            | 255,570    | 255,570     |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資  |            | 648,391    | 648,391     |        |
| 122 約僱職員薪金    |            | 372,225    | 372,225     |        |
| 124 兼職人員酬金    |            | 276,166    | 276,166     |        |
| 15 獎金         |            | 3,689,856  | 3,689,856   |        |
| 151 考績獎金      |            | 449,135    | 449,135     |        |
| 152 年終獎金      |            | 3,240,721  | 3,240,721   |        |
| 16 退休及卹償金     |            | 4,566,171  | 4,566,171   |        |
| 161 職員退休及離職金  |            | 4,314,030  | 4,314,030   |        |
| 162 工員退休及離職金  |            | 252,141    | 252,141     |        |
| 18 福利費        |            | 1,767,895  | 1,767,895   |        |
| 181 分擔員工保險費   |            | 1,576,295  | 1,576,295   |        |
| 183 傷病醫藥費     |            | 22,500     | 22,500      |        |
| 18Y 其他福利費     |            | 169,100    | 169,100     |        |
| 2 服務費用        | 1,541,000  | 720,611    | -820,389    | -53.24 |
| 21 水電費        |            | 69,624     | 69,624      |        |
| 212 工作場所電費    |            | 54,035     | 54,035      |        |
| 214 工作場所水費    |            | 15,589     | 15,589      |        |
| 23 旅運費        |            | 37,185     | 37,185      |        |
| 231 國內旅費      |            | 37,185     | 37,185      |        |
| 27 一般服務費      |            | 495,055    | 495,055     |        |
| 27D 計時與計件人員酬金 |            | 461,939    | 461,939     |        |
| 27F 體育活動費     |            | 33,116     | 33,116      |        |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉南興國民小學

各項費用彙計表  
中華民國114年7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                           |            | 85,500     | 85,500      |         |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費               |            | 25,000     | 25,000      |         |
| 287 委託檢驗（定）試驗認證費                   |            | 8,000      | 8,000       |         |
| 28Y 其他專業服務費                        |            | 52,500     | 52,500      |         |
| 29 公共關係費                           |            | 33,247     | 33,247      |         |
| 291 公共關係費                          |            | 33,247     | 33,247      |         |
| 3 材料及用品費                           | 429,000    | 294,529    | -134,471    | -31.35  |
| 32 用品消耗                            |            | 294,529    | 294,529     |         |
| 321 辦公（事務）用品                       |            | 294,529    | 294,529     |         |
| 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 | 172,000    |            | -172,000    | -100.00 |
| 51 購建固定資產                          | 172,000    |            | -172,000    | -100.00 |
| 515 購置交通及運輸設備                      | 30,000     |            | -30,000     | -100.00 |
| 516 購置雜項設備                         | 142,000    |            | -142,000    | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 6,000      | 8,000      | 2,000       | 33.33   |
| 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                                | 50,688,000 | 27,045,002 | -23,642,998 | -46.64  |

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉南興國民小學

## 收入支出表

中華民國114年7月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |            |
|----------|------------|------------|
|          | 本月數        | 累計數        |
| 收入       | 11,402     | 36,868,798 |
| 財產收益     | 442        | 154,582    |
| 財產孳息收入   | 442        | 154,582    |
| 政府撥入收入   |            | 34,849,008 |
| 公庫撥款收入   |            | 34,849,008 |
|          |            | 15,865     |
|          |            | 15,865     |
| 其他收入     | 10,960     | 1,849,343  |
| 雜項收入     | 10,960     | 1,849,343  |
| 支出       | 3,686,829  | 30,122,181 |
| 人事支出     | 3,238,475  | 26,021,862 |
| 人事支出     | 3,238,475  | 26,021,862 |
| 業務支出     | 126,916    | 1,023,140  |
| 業務支出     | 126,916    | 1,023,140  |
| 折舊、折耗及攤銷 | 321,438    | 3,077,179  |
| 固定資產折舊   | 321,438    | 3,077,179  |
| 本期賸餘（短絀） | -3,675,427 | 6,746,617  |
| 期初淨資產    |            | 57,927,701 |
| 解繳公庫     |            |            |
| 淨資產調整數   |            |            |
| 期末淨資產    |            | 64,674,318 |

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。

02568-9

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 114 年 7 月份

02568-10

單位：新臺幣元

| 計畫名稱              | 本 年 度 可 用 預 算 數   |                     |                           |       |         | 累 計<br>預 算<br>分配數 | 執 行 情 形   |              |     |   |         |         | 差異或落<br>後 原 因 | 改進<br>措施 |
|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------------|-------|---------|-------------------|-----------|--------------|-----|---|---------|---------|---------------|----------|
|                   | 以 前<br>年 度<br>保留數 | 本 年 度<br>法 定<br>預算數 | 本 年 度 奉<br>准 先 行 辦<br>理 數 | 調 整 數 | 合 計     |                   | 累 計 執 行 數 |              |     |   | 比較增減    |         |               |          |
|                   |                   |                     |                           |       |         |                   | 實 支 數     | 應 付<br>未 付 數 | 合 計 | % | 金 額     | %       |               |          |
| 建築及設備計畫<br>租賃權益改良 |                   |                     |                           |       |         |                   |           |              |     |   |         |         |               |          |
| 總 計               |                   | 172,000             |                           |       | 172,000 | 91,000            |           |              |     |   | -91,000 | -100.00 |               |          |



長期負債明細表

中華民國 114 年 7 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—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 7 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     | 44,525,000         | 442        | 3,530,000 | -3,529,558 | -99.99  | 35,037,720  | 33,180,000 | 1,857,720  | 5.60    |
| 財產收入     | 313,000            | 442        |           | 442        |         | 154,582     | 190,000    | -35,418    | -18.64  |
| 租金收入     | 293,000            |            |           |            |         | 153,298     | 190,000    | -36,702    | -19.32  |
| 利息收入     |                    | 442        |           | 442        |         | 1,284       |            | 1,284      |         |
| 其他財產收入   | 20,000             |            |           |            |         |             |            |            |         |
| 政府撥入收入   | 44,205,000         |            | 3,530,000 | -3,530,000 | -100.00 | 34,849,008  | 32,986,000 | 1,863,008  | 5.65    |
| 公庫撥款收入   | 44,205,000         |            | 3,530,000 | -3,530,000 | -100.00 | 34,849,008  | 32,986,000 | 1,863,008  | 5.65    |
| 教學收入     | 7,000              |            |           |            |         |             | 4,000      | -4,000     | -100.00 |
| 學雜費收入    | 7,000              |            |           |            |         |             | 4,000      | -4,000     | -100.00 |
| 其他收入     |                    |            |           |            |         | 34,130      |            | 34,130     |         |
| 雜項收入     |                    |            |           |            |         | 34,130      |            | 34,130     |         |
| 基金用途     | 50,688,000         | 3,365,391  | 3,530,000 | -164,609   | -4.66   | 27,045,002  | 33,180,000 | -6,134,998 | -18.49  |
| 國民教育計畫   | 50,516,000         | 3,365,391  | 3,530,000 | -164,609   | -4.66   | 27,045,002  | 33,089,000 | -6,043,998 | -18.27  |
| 其他       | 50,516,000         | 3,365,391  | 3,530,000 | -164,609   | -4.66   | 27,045,002  | 33,089,000 | -6,043,998 | -18.27  |
| 建築及設備計畫  | 172,000            |            |           |            |         |             | 91,000     | -91,000    | -100.00 |
| 購建固定資產   | 172,000            |            |           |            |         |             | 91,000     | -91,000    | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -6,163,000         | -3,364,949 |           | -3,364,949 |         | 7,992,718   |            | 7,992,718  |         |
| 期初基金餘額   | 6,847,277          |            |           |            |         | 15,272,146  | 6,847,277  | 8,424,869  | 123.04  |
| 解繳公庫     |                    |            |           |            |         |             |            |            |         |
| 期末基金餘額   | 684,277            |            |           |            |         | 23,264,864  | 6,847,277  | 16,417,587 | 239.77  |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-6

## 資本資產明細表

中華民國 114 年 7 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>  | 119,966,126   | 77,310,571             | 1,831,078 |     | 3,077,179                    | 41,409,454 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |           |     |                              |            |
| 土地         |               |                        |           |     |                              |            |
| 土地改良物      | 14,202,367    | 13,346,586             | 447,539   |     | 513,493                      | 789,827    |
| 房屋及建築      | 82,663,890    | 47,933,185             | 325,902   |     | 1,269,427                    | 33,787,180 |
| 機械及設備      | 8,663,275     | 6,063,438              | 968,694   |     | 611,461                      | 2,957,070  |
| 交通及運輸設備    | 1,015,522     | 722,005                |           |     | 37,237                       | 256,280    |
| 雜項設備       | 13,421,072    | 9,245,357              | 88,943    |     | 645,561                      | 3,619,097  |
| 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 7 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：

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 7 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                        | 35,037,720 | 1,831,078  | 36,868,798 | 收入       |
| 財產收入                        | 154,582    |            | 154,582    | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 34,849,008 |            | 34,849,008 | 政府撥入收入   |
|                             |            | 15,865     | 15,865     |          |
| 其他收入                        | 34,130     | 1,815,213  | 1,849,343  | 其他收入     |
| 基金用途                        | 27,045,002 | 3,077,179  | 30,122,181 | 支出       |
| 用人費用                        | 26,021,862 |            | 26,021,862 | 人事支出     |
| 服務費用                        | 720,611    | 302,529    | 1,023,140  | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 294,529    | -294,529   |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 8,000      | -8,000     |            |          |
|                             |            | 3,077,179  | 3,077,179  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | 7,992,718  | -1,246,101 | 6,746,617  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 15,272,146 | 42,655,555 | 57,927,701 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |            |            | 解繳公庫     |
|                             |            |            |            | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                      | 23,264,864 | 41,409,454 | 64,674,318 | 期末淨資產    |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 7 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 23,244,864 | 23,244,864 | 0         | 無差異    |

中華民國 114 年 7 月份

單位：新臺幣元

[illegible]