

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 5 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
16,446,451	16,446,451	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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	125,681	58,932,716
財產收益		192,563
財產孳息收入		192,563
政府撥入收入		33,581,642
公庫撥款收入		33,581,642
		-1,681
		-1,681
其他收入	125,681	25,160,192
雜項收入	125,681	25,160,192
支出	1,242,273	25,870,995
人事支出	385,795	21,584,527
人事支出	385,795	21,584,527
業務支出	134,847	701,643
業務支出	134,847	701,643
財產損失	3,386	3,386
財產交易損失	3,386	3,386
折舊、折耗及攤銷	718,245	3,581,439
固定資產折舊	718,245	3,581,439
本期賸餘（短絀）	-1,116,592	33,061,721
期初淨資產		96,694,222
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		129,755,943

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 5 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—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

資本資產明細表

中華民國 114 年 5 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	179,942,400	88,206,594	25,158,511	3,386	3,581,439	113,309,492
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	22,977,756	18,470,549			1,094,391	3,412,816
房屋及建築	117,350,536	46,560,683	21,657,411		894,899	91,552,365
機械及設備	18,728,469	9,820,516	391,100	761	848,470	8,449,822
交通及運輸設備	1,968,372	1,337,542	2,500,000		106,941	3,023,889
雜項設備	18,917,267	12,017,304	610,000	2,625	636,738	6,870,600
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 5 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：

02636-1

單位：新臺幣元

02636-1

02636-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 5 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5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	21,584,527	-30,042,473	-58.19
11 正式員額薪資		13,052,857	13,052,857	
113 職員薪金		12,875,707	12,875,707	
114 工員工資		177,150	177,150	
12 聘僱及兼職人員薪資		218,575	218,575	
122 約僱職員薪金		218,575	218,575	
15 獎金		4,154,223	4,154,223	
151 考績獎金		511,820	511,820	
152 年終獎金		3,642,403	3,642,403	
16 退休及卹償金		2,461,584	2,461,584	
161 職員退休及離職金		2,340,900	2,340,900	
162 工員退休及離職金		120,684	120,684	
18 福利費		1,697,288	1,697,288	
181 分擔員工保險費		1,283,688	1,283,688	
18Y 其他福利費		413,600	413,600	
2 服務費用	2,365,000	505,402	-1,859,598	-78.63
21 水電費		93,522	93,522	
212 工作場所電費		66,037	66,037	
214 工作場所水費		27,485	27,485	
22 郵電費		20,666	20,666	
221 郵費		4,132	4,132	
222 電話費		16,534	16,534	
23 旅運費		9,894	9,894	
231 國內旅費		9,894	9,894	
25 修理保養及保固費		54,645	54,645	
252 一般房屋修護費		13,500	13,500	

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5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	%
255 機械及設備修護費		13,500	13,500	
257 雜項設備修護費		8,350	8,350	
258 其他資產修護費		19,295	19,295	
27 一般服務費		298,675	298,675	
27D 計時與計件人員酬金		298,675	298,675	
28 專業服務費		28,000	28,000	
28Y 其他專業服務費		28,000	28,000	
3 材料及用品費	421,000	140,271	-280,729	-66.68
31 使用材料費		30,000	30,000	
312 燃料		30,000	30,000	
32 用品消耗		110,271	110,271	
321 辦公（事務）用品		110,271	110,271	
6 稅捐及規費（強制費）	22,000	50,970	28,970	131.68
64 消費與行為稅		50,970	50,970	
646 使用牌照稅		50,970	50,970	
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	22,286,170	-32,161,830	-59.07

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 5 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		4,874,000	-4,874,000	-100.00	33,774,205	31,349,000	2,425,205	7.74
財產收入	748,000		90,000	-90,000	-100.00	192,563	360,000	-167,437	-46.51
租金收入	392,000		50,000	-50,000	-100.00	192,563	200,000	-7,437	-3.72
利息收入	6,000								
其他財產收入	350,000		40,000	-40,000	-100.00		160,000	-160,000	-100.00
政府撥入收入	51,124,000		4,784,000	-4,784,000	-100.00	33,581,642	30,984,000	2,597,642	8.38
公庫撥款收入	51,124,000		4,784,000	-4,784,000	-100.00	33,581,642	30,984,000	2,597,642	8.38
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	520,642	4,904,000	-4,383,358	-89.38	22,286,170	33,101,000	-10,814,830	-32.67
國民教育計畫	54,448,000	520,642	4,904,000	-4,383,358	-89.38	22,286,170	33,101,000	-10,814,830	-32.67
其他	54,448,000	520,642	4,904,000	-4,383,358	-89.38	22,286,170	33,101,000	-10,814,830	-32.67
本期賸餘(短絀)	-2,561,000	-520,642	-30,000	-490,642	1,635.47	11,488,035	-1,752,000	13,240,035	-755.71
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					16,446,451	1,093,535	15,352,916	1,403.97

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 5 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	33,774,205	25,158,511	58,932,716	收入
財產收入	192,563		192,563	財產收益
政府撥入收入	33,581,642		33,581,642	政府撥入收入
		-1,681	-1,681	
其他收入		25,160,192	25,160,192	其他收入
基金用途	22,286,170	3,584,825	25,870,995	支出
用人費用	21,584,527		21,584,527	人事支出
服務費用	505,402	196,241	701,643	業務支出
材料及用品費	140,271	-140,271		
稅捐及規費(強制費)	50,970	-50,970		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		3,386	3,386	財產損失
		3,581,439	3,581,439	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,488,035	21,573,686	33,061,721	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
				淨資產調整數
期末基金餘額	16,446,451	113,309,492	129,755,943	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5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	157,905,037	100.00	負 債	2	28,149,094	17.83
流動資產	11	44,595,545	28.24	流動負債	21	26,236,690	16.62
現金	1101	42,922,792	27.18	應付款項	2102	26,236,690	16.62
銀行存款	110102	42,922,792	27.18	應付代收款	210203	26,236,690	16.62
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,446,451	10.42	其他負債	28	1,912,404	1.21
銀行存款-保管款專戶	110102-2	26,476,341	16.77	什項負債	2801	1,912,404	1.21
預付款項	1108	1,672,753	1.06	存入保證金	280104	1,912,404	1.21
預付費用	110804	1,672,753	1.06	淨資產	3	129,755,943	82.17
預付費用-非預算類	110804-2	1,672,753	1.06	淨資產	31	129,755,943	82.17
固定資產	14	113,309,492	71.76	淨資產	3101	129,755,943	82.17
土地改良物	1402	3,412,816	2.16	累積餘額	310101	96,694,222	61.24
土地改良物	140201	22,977,756	14.55	本期賸餘	310102	33,061,721	20.94
累計折舊-土地改良物	140202	-19,564,940	-12.39	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	91,552,365	57.98	合計：		157,905,037	
房屋建築及設備	140401	139,007,947	88.03				

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5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	-47,455,582	-30.05				
機械及設備	1405	8,449,822	5.35				
機械及設備	140501	19,118,808	12.11				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,668,986	-6.76				
交通及運輸設備	1406	3,023,889	1.92				
交通及運輸設備	140601	4,468,372	2.83				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,444,483	-0.91				
雜項設備	1407	6,870,600	4.35				
雜項設備	140701	19,524,642	12.36				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,654,042	-8.01				
合計：		157,905,037					

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 5 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				520,642	4,904,000	-4,383,358	-89.38
		累計數				22,286,170	33,101,000	-10,814,830	-32.67