

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 6 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
24,471,126	24,471,126	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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,117,539	71,050,255
財產收益		192,563
財產孳息收入		192,563
政府撥入收入	12,108,097	45,689,739
公庫撥款收入	12,108,097	45,689,739
		-1,681
		-1,681
其他收入	9,442	25,169,634
雜項收入	9,442	25,169,634
支出	4,801,607	30,672,602
人事支出	3,931,576	25,516,103
人事支出	3,931,576	25,516,103
業務支出	151,846	853,489
業務支出	151,846	853,489
財產損失		3,386
財產交易損失		3,386
折舊、折耗及攤銷	718,185	4,299,624
固定資產折舊	718,185	4,299,624
本期賸餘（短絀）	7,315,932	40,377,653
期初淨資產		96,694,222
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		137,071,875

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 6 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 6 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	25,167,953	3,386	4,299,624	112,600,749
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	22,977,756	18,470,549			1,313,268	3,193,939
房屋及建築	117,350,536	46,560,683	21,657,411		1,068,202	91,379,062
機械及設備	18,728,469	9,820,516	391,100	761	1,020,167	8,278,125
交通及運輸設備	1,968,372	1,337,542	2,509,442		128,329	3,011,943
雜項設備	18,917,267	12,017,304	610,000	2,625	769,658	6,737,680
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 6 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

[illegible]

02636-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 6 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6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	25,516,103	-26,110,897	-50.58
11 正式員額薪資		16,134,527	16,134,527	
113 職員薪金		15,913,307	15,913,307	
114 工員工資		221,220	221,220	
12 聘僱及兼職人員薪資		262,290	262,290	
122 約僱職員薪金		262,290	262,290	
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		2,998,980	2,998,980	
161 職員退休及離職金		2,852,904	2,852,904	
162 工員退休及離職金		146,076	146,076	
18 福利費		1,966,083	1,966,083	
181 分擔員工保險費		1,536,483	1,536,483	
18Y 其他福利費		429,600	429,600	
2 服務費用	2,365,000	616,859	-1,748,141	-73.92
21 水電費		159,226	159,226	
212 工作場所電費		131,741	131,741	
214 工作場所水費		27,485	27,485	
22 郵電費		23,797	23,797	
221 郵費		4,132	4,132	
222 電話費		19,665	19,665	
23 旅運費		11,102	11,102	
231 國內旅費		11,102	11,102	
25 修理保養及保固費		63,645	63,645	
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6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		22,500	22,500	
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		316,949	316,949	
27D 計時與計件人員酬金		316,949	316,949	
28 專業服務費		35,000	35,000	
28Y 其他專業服務費		35,000	35,000	
29 公共關係費		7,140	7,140	
291 公共關係費		7,140	7,140	
3 材料及用品費	421,000	176,660	-244,340	-58.04
31 使用材料費		40,000	40,000	
312 燃料		40,000	40,000	
32 用品消耗		136,660	136,660	
321 辦公(事務)用品		136,660	136,660	
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	9,000	-4,000	-30.77
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		8,000	8,000	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
合 計	54,448,000	26,369,592	-28,078,408	-51.57

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 6 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	12,108,097	4,048,000	8,060,097	199.11	45,882,302	35,397,000	10,485,302	29.62
財產收入	748,000		83,000	-83,000	-100.00	192,563	443,000	-250,437	-56.53
租金收入	392,000		50,000	-50,000	-100.00	192,563	250,000	-57,437	-22.97
利息收入	6,000		3,000	-3,000	-100.00		3,000	-3,000	-100.00
其他財產收入	350,000		30,000	-30,000	-100.00		190,000	-190,000	-100.00
政府撥入收入	51,124,000	12,108,097	3,965,000	8,143,097	205.37	45,689,739	34,949,000	10,740,739	30.73
公庫撥款收入	51,124,000	12,108,097	3,965,000	8,143,097	205.37	45,689,739	34,949,000	10,740,739	30.73
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	4,083,422	4,335,000	-251,578	-5.80	26,369,592	37,436,000	-11,066,408	-29.56
國民教育計畫	54,448,000	4,083,422	4,335,000	-251,578	-5.80	26,369,592	37,436,000	-11,066,408	-29.56
其他	54,448,000	4,083,422	4,335,000	-251,578	-5.80	26,369,592	37,436,000	-11,066,408	-29.56
本期賸餘(短絀)	-2,561,000	8,024,675	-287,000	8,311,675	-2,896.05	19,512,710	-2,039,000	21,551,710	-1,056.97
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					24,471,126	806,535	23,664,591	2,934.11

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 6 月 30 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	45,882,302	25,167,953	71,050,255	收入
財產收入	192,563		192,563	財產收益
政府撥入收入	45,689,739		45,689,739	政府撥入收入
		-1,681	-1,681	
其他收入		25,169,634	25,169,634	其他收入
基金用途	26,369,592	4,303,010	30,672,602	支出
用人費用	25,516,103		25,516,103	人事支出
服務費用	616,859	236,630	853,489	業務支出
材料及用品費	176,660	-176,660		
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	9,000	-9,000		
		3,386	3,386	財產損失
		4,299,624	4,299,624	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	19,512,710	20,864,943	40,377,653	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	24,471,126	112,600,749	137,071,875	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6月30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	163,175,382	100.00	負 債	2	26,103,507	16.00
流動資產	11	50,574,633	30.99	流動負債	21	24,191,103	14.83
現金	1101	48,983,680	30.02	應付款項	2102	24,191,103	14.83
銀行存款	110102	48,983,680	30.02	應付代收款	210203	24,191,103	14.83
銀行存款-縣庫存款	110102-1	24,471,126	15.00	其他負債	28	1,912,404	1.17
銀行存款-保管款專戶	110102-2	24,512,554	15.02	什項負債	2801	1,912,404	1.17
預付款項	1108	1,590,953	0.97	存入保證金	280104	1,912,404	1.17
預付費用	110804	1,590,953	0.97	淨資產	3	137,071,875	84.00
預付費用-非預算類	110804-2	1,590,953	0.97	淨資產	31	137,071,875	84.00
固定資產	14	112,600,749	69.01	淨資產	3101	137,071,875	84.00
土地改良物	1402	3,193,939	1.96	累積餘額	310101	96,694,222	59.26
土地改良物	140201	22,977,756	14.08	本期賸餘	310102	40,377,653	24.74
累計折舊-土地改良物	140202	-19,783,817	-12.12	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	91,379,062	56.00	合計：		163,175,382	
房屋建築及設備	140401	139,007,947	85.19				

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6月30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	-47,628,885	-29.19				
機械及設備	1405	8,278,125	5.07				
機械及設備	140501	19,118,808	11.72				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,840,683	-6.64				
交通及運輸設備	1406	3,011,943	1.85				
交通及運輸設備	140601	4,477,814	2.74				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,465,871	-0.90				
雜項設備	1407	6,737,680	4.13				
雜項設備	140701	19,524,642	11.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,786,962	-7.84				
合計：		163,175,382					

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 6 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				4,083,422	4,335,000	-251,578	-5.80
		累計數				26,369,592	37,436,000	-11,066,408	-29.56