

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
20,864,894	20,864,894	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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	856,401	71,906,656
財產收益	16,401	208,964
財產孳息收入	16,401	208,964
政府撥入收入		45,689,739
公庫撥款收入		45,689,739
		-1,681
		-1,681
其他收入	840,000	26,009,634
雜項收入	840,000	26,009,634
支出	4,346,253	35,018,855
人事支出	3,466,080	28,982,183
人事支出	3,466,080	28,982,183
業務支出	156,553	1,010,042
業務支出	156,553	1,010,042
財產損失	5,830	9,216
財產交易損失	5,830	9,216
折舊、折耗及攤銷	717,790	5,017,414
固定資產折舊	717,790	5,017,414
本期賸餘（短絀）	-3,489,852	36,887,801
期初淨資產		96,694,222
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		133,582,023

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 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 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 7 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	26,007,953	9,216	5,017,414	112,717,129
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	22,977,756	18,470,549			1,532,147	2,975,060
房屋及建築	117,350,536	46,560,683	21,657,411		1,241,505	91,205,759
機械及設備	18,728,469	9,820,516	391,100	761	1,191,403	8,106,889
交通及運輸設備	1,968,372	1,337,542	3,349,442	5,830	149,719	3,824,723
雜項設備	18,917,267	12,017,304	610,000	2,625	902,640	6,604,698
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-2

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/ 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 7 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	51,627,000	28,982,183	-22,644,817	-43.86
11	正式員額薪資		18,812,460	18,812,460	
113	職員薪金		18,554,730	18,554,730	
114	工員工資		257,730	257,730	
12	聘僱及兼職人員薪資		306,005	306,005	
122	約僱職員薪金		306,005	306,005	
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		3,499,856	3,499,856	
161	職員退休及離職金		3,328,388	3,328,388	
162	工員退休及離職金		171,468	171,468	
18	福利費		2,209,639	2,209,639	
181	分擔員工保險費		1,780,039	1,780,039	
18Y	其他福利費		429,600	429,600	
2	服務費用	2,365,000	751,826	-1,613,174	-68.21
21	水電費		168,507	168,507	
212	工作場所電費		131,741	131,741	
214	工作場所水費		36,766	36,766	
22	郵電費		26,931	26,931	
221	郵費		4,176	4,176	
222	電話費		22,755	22,755	
23	旅運費		12,818	12,818	
231	國內旅費		12,818	12,818	
25	修理保養及保固費		158,807	158,807	
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	%
255 機械及設備修護費		22,500	22,500	
256 交通及運輸設備修護費		2,200	2,200	
257 雜項設備修護費		38,850	38,850	
258 其他資產修護費		81,757	81,757	
27 一般服務費		335,223	335,223	
27D 計時與計件人員酬金		335,223	335,223	
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		14,540	14,540	
291 公共關係費		14,540	14,540	
3 材料及用品費	421,000	198,246	-222,754	-52.91
31 使用材料費		50,000	50,000	
312 燃料		50,000	50,000	
32 用品消耗		148,246	148,246	
321 辦公(事務)用品		148,246	148,246	
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	29,992,225	-24,455,775	-44.92

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 7 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	16,401	3,810,000	-3,793,599	-99.57	45,898,703	39,207,000	6,691,703	17.07
財產收入	748,000	16,401	80,000	-63,599	-79.50	208,964	523,000	-314,036	-60.05
租金收入	392,000		50,000	-50,000	-100.00	192,563	300,000	-107,437	-35.81
利息收入	6,000	16,401		16,401		16,401	3,000	13,401	446.70
其他財產收入	350,000		30,000	-30,000	-100.00		220,000	-220,000	-100.00
政府撥入收入	51,124,000		3,730,000	-3,730,000	-100.00	45,689,739	38,679,000	7,010,739	18.13
公庫撥款收入	51,124,000		3,730,000	-3,730,000	-100.00	45,689,739	38,679,000	7,010,739	18.13
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	3,622,633	4,000,000	-377,367	-9.43	29,992,225	41,436,000	-11,443,775	-27.62
國民教育計畫	54,448,000	3,622,633	4,000,000	-377,367	-9.43	29,992,225	41,436,000	-11,443,775	-27.62
其他	54,448,000	3,622,633	4,000,000	-377,367	-9.43	29,992,225	41,436,000	-11,443,775	-27.62
本期賸餘(短絀)	-2,561,000	-3,606,232	-190,000	-3,416,232	1,798.02	15,906,478	-2,229,000	18,135,478	-813.61
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					20,864,894	616,535	20,248,359	3,284.22

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 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	45,898,703	26,007,953	71,906,656	收入
財產收入	208,964		208,964	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		26,009,634	26,009,634	其他收入
基金用途	29,992,225	5,026,630	35,018,855	支出
用人費用	28,982,183		28,982,183	人事支出
服務費用	751,826	258,216	1,010,042	業務支出
材料及用品費	198,246	-198,246		
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		
		9,216	9,216	財產損失
		5,017,414	5,017,414	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	15,906,478	20,981,323	36,887,801	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	20,864,894	112,717,129	133,582,023	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	160,591,422	100.00	負 債	2	27,009,399	16.82
流動資產	11	47,874,293	29.81	流動負債	21	25,096,995	15.63
現金	1101	46,141,540	28.73	應付款項	2102	25,096,995	15.63
銀行存款	110102	46,141,540	28.73	應付代收款	210203	25,096,995	15.63
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,864,894	12.99	其他負債	28	1,912,404	1.19
銀行存款-保管款專戶	110102-2	25,276,646	15.74	什項負債	2801	1,912,404	1.19
預付款項	1108	1,732,753	1.08	存入保證金	280104	1,912,404	1.19
預付費用	110804	1,732,753	1.08	淨資產	3	133,582,023	83.18
預付費用-非預算類	110804-2	1,732,753	1.08	淨資產	31	133,582,023	83.18
固定資產	14	112,717,129	70.19	淨資產	3101	133,582,023	83.18
土地改良物	1402	2,975,060	1.85	累積餘額	310101	96,694,222	60.21
土地改良物	140201	22,977,756	14.31	本期賸餘	310102	36,887,801	22.97
累計折舊-土地改良物	140202	-20,002,696	-12.46	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	91,205,759	56.79	合計：		160,591,422	
房屋建築及設備	140401	139,007,947	86.56				

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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-47,802,188	-29.77				
機械及設備	1405	8,106,889	5.05				
機械及設備	140501	19,118,808	11.91				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,011,919	-6.86				
交通及運輸設備	1406	3,824,723	2.38				
交通及運輸設備	140601	5,311,984	3.31				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,487,261	-0.93				
雜項設備	1407	6,604,698	4.11				
雜項設備	140701	19,524,642	12.16				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,919,944	-8.05				
合計：		160,591,422					

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 7 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				3,622,633	4,000,000	-377,367	-9.43
		累計數				29,992,225	41,436,000	-11,443,775	-27.62