

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 8 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
16,996,130	16,996,130	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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,960,042	74,866,698
財產收益		208,964
財產孳息收入		208,964
政府撥入收入	361,454	46,051,193
公庫撥款收入	361,454	46,051,193
		-1,681
		-1,681
其他收入	2,598,588	28,608,222
雜項收入	2,598,588	28,608,222
支出	4,952,324	39,971,179
人事支出	3,928,666	32,910,849
人事支出	3,928,666	32,910,849
業務支出	301,552	1,311,594
業務支出	301,552	1,311,594
財產損失		9,216
財產交易損失		9,216
折舊、折耗及攤銷	722,106	5,739,520
固定資產折舊	722,106	5,739,520
本期賸餘（短絀）	-1,992,282	34,895,519
期初淨資產		96,694,222
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		131,589,741

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 8 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 8 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	28,606,541	9,216	5,739,520	114,593,611
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	22,977,756	18,470,549			1,751,024	2,756,183
房屋及建築	117,350,536	46,560,683	21,657,411		1,414,808	91,032,456
機械及設備	18,728,469	9,820,516	2,176,688	761	1,362,646	9,721,234
交通及運輸設備	1,968,372	1,337,542	4,162,442	5,830	175,482	4,611,960
雜項設備	18,917,267	12,017,304	610,000	2,625	1,035,560	6,471,778
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 8 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 8 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8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	32,910,849	-18,716,151	-36.25
11 正式員額薪資		21,324,244	21,324,244	
113 職員薪金		21,030,004	21,030,004	
114 工員工資		294,240	294,240	
12 聘僱及兼職人員薪資		391,140	391,140	
122 約僱職員薪金		391,140	391,140	
13 加(夜)班費		408,040	408,040	
134 未休假加班費		408,040	408,040	
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		4,066,437	4,066,437	
161 職員退休及離職金		3,867,747	3,867,747	
162 工員退休及離職金		198,690	198,690	
18 福利費		2,566,765	2,566,765	
181 分擔員工保險費		2,038,265	2,038,265	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		524,000	524,000	
2 服務費用	2,365,000	940,128	-1,424,872	-60.25
21 水電費		216,458	216,458	
212 工作場所電費		179,692	179,692	
214 工作場所水費		36,766	36,766	
22 郵電費		31,196	31,196	
221 郵費		5,080	5,080	
222 電話費		26,116	26,116	
23 旅運費		22,890	22,890	

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8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	%
231 國內旅費		22,890	22,890	
25 修理保養及保固費		237,547	237,547	
252 一般房屋修護費		13,500	13,500	
255 機械及設備修護費		41,400	41,400	
256 交通及運輸設備修護費		5,000	5,000	
257 雜項設備修護費		55,700	55,700	
258 其他資產修護費		121,947	121,947	
27 一般服務費		353,497	353,497	
27D 計時與計件人員酬金		353,497	353,497	
28 專業服務費		64,000	64,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		15,000	15,000	
28Y 其他專業服務費		49,000	49,000	
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	278,432	-142,568	-33.86
31 使用材料費		72,000	72,000	
312 燃料		72,000	72,000	
32 用品消耗		206,432	206,432	
321 辦公(事務)用品		206,432	206,432	
6 稅捐及規費(強制費)	22,000	84,034	62,034	281.97
64 消費與行為稅		50,970	50,970	
646 使用牌照稅		50,970	50,970	
66 規費		33,064	33,064	
663 汽車燃料使用費		33,064	33,064	
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	

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8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	%
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	34,222,443	-20,225,557	-37.15

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 8 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	361,454	3,960,000	-3,598,546	-90.87	46,260,157	43,167,000	3,093,157	7.17
財產收入	748,000		65,000	-65,000	-100.00	208,964	588,000	-379,036	-64.46
租金收入	392,000		25,000	-25,000	-100.00	192,563	325,000	-132,437	-40.75
利息收入	6,000					16,401	3,000	13,401	446.70
其他財產收入	350,000		40,000	-40,000	-100.00		260,000	-260,000	-100.00
政府撥入收入	51,124,000	361,454	3,895,000	-3,533,546	-90.72	46,051,193	42,574,000	3,477,193	8.17
公庫撥款收入	51,124,000	361,454	3,895,000	-3,533,546	-90.72	46,051,193	42,574,000	3,477,193	8.17
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	4,230,218	4,005,000	225,218	5.62	34,222,443	45,441,000	-11,218,557	-24.69
國民教育計畫	54,448,000	4,230,218	4,005,000	225,218	5.62	34,222,443	45,441,000	-11,218,557	-24.69
其他	54,448,000	4,230,218	4,005,000	225,218	5.62	34,222,443	45,441,000	-11,218,557	-24.69
本期賸餘(短絀)	-2,561,000	-3,868,764	-45,000	-3,823,764	8,497.25	12,037,714	-2,274,000	14,311,714	-629.36
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					16,996,130	571,535	16,424,595	2,873.77

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 8 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	46,260,157	28,606,541	74,866,698	收入
財產收入	208,964		208,964	財產收益
政府撥入收入	46,051,193		46,051,193	政府撥入收入
		-1,681	-1,681	
其他收入		28,608,222	28,608,222	其他收入
基金用途	34,222,443	5,748,736	39,971,179	支出
用人費用	32,910,849		32,910,849	人事支出
服務費用	940,128	371,466	1,311,594	業務支出
材料及用品費	278,432	-278,432		
稅捐及規費(強制費)	84,034	-84,034		
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
		5,739,520	5,739,520	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,037,714	22,857,805	34,895,519	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	16,996,130	114,593,611	131,589,741	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8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	157,645,344	100.00	負 債	2	26,055,603	16.53
流動資產	11	43,051,733	27.31	流動負債	21	24,003,199	15.23
現金	1101	41,682,480	26.44	應付款項	2102	24,003,199	15.23
銀行存款	110102	41,682,480	26.44	應付代收款	210203	24,003,199	15.23
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,996,130	10.78	其他負債	28	2,052,404	1.30
銀行存款-保管款專戶	110102-2	24,686,350	15.66	什項負債	2801	2,052,404	1.30
預付款項	1108	1,369,253	0.87	存入保證金	280104	2,052,404	1.30
預付費用	110804	1,369,253	0.87	淨資產	3	131,589,741	83.47
預付費用-非預算類	110804-2	1,369,253	0.87	淨資產	31	131,589,741	83.47
固定資產	14	114,593,611	72.69	淨資產	3101	131,589,741	83.47
土地改良物	1402	2,756,183	1.75	累積餘額	310101	96,694,222	61.34
土地改良物	140201	22,977,756	14.58	本期賸餘	310102	34,895,519	22.14
累計折舊-土地改良物	140202	-20,221,573	-12.83	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	91,032,456	57.75	合計：		157,645,344	
房屋建築及設備	140401	139,007,947	88.18				

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8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	-47,975,491	-30.43				
機械及設備	1405	9,721,234	6.17				
機械及設備	140501	20,904,396	13.26				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,183,162	-7.09				
交通及運輸設備	1406	4,611,960	2.93				
交通及運輸設備	140601	6,124,984	3.89				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,513,024	-0.96				
雜項設備	1407	6,471,778	4.11				
雜項設備	140701	19,524,642	12.39				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,052,864	-8.28				
合計：		157,645,344					

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 8 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				4,230,218	4,005,000	225,218	5.62
		累計數				34,222,443	45,441,000	-11,218,557	-24.69