

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 9 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
10,076,810	9,931,810	145,000	支出收回145,000縣府尚未入帳

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		513,188
財產收益		513,188
財產孳息收入		208,964
政府撥入收入	299,338	208,964
公庫撥款收入	299,338	46,350,531
		46,350,531
		-1,681
		-1,681
其他收入	213,850	28,822,072
雜項收入	213,850	28,822,072
支出		7,956,531
人事支出	6,941,343	47,927,710
人事支出	6,941,343	39,852,192
業務支出	277,315	39,852,192
業務支出	277,315	1,588,909
財產損失	2,245	1,588,909
財產交易損失	2,245	11,461
折舊、折耗及攤銷	735,628	11,461
固定資產折舊	735,628	6,475,148
本期賸餘（短絀）	-7,443,343	6,475,148
期初淨資產		27,452,176
解繳公庫		96,694,222
淨資產調整數		
期末淨資產		124,146,398

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 9 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					

資本資產明細表

中華民國 114 年 9 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						
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	22,977,756	18,470,549			1,969,903	2,537,304
房屋及建築	117,350,536	46,560,683	21,762,411		1,588,288	90,963,976
機械及設備	18,728,469	9,820,516	2,236,688		1,547,410	9,595,574
交通及運輸設備	1,968,372	1,337,542	4,162,442		5,830	205,481
雜項設備	18,917,267	12,017,304	658,850		3,974	1,164,066
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 9 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

02636-1

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

02636-2

單位：新臺幣元

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

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 114 年 9 月份

單位：新臺幣元

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9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	39,852,192	-11,774,808	-22.81
11 正式員額薪資		23,981,137	23,981,137	
113 職員薪金		23,650,387	23,650,387	
114 工員工資		330,750	330,750	
12 聘僱及兼職人員薪資		476,275	476,275	
122 約僱職員薪金		476,275	476,275	
13 加(夜)班費		408,040	408,040	
134 未休假加班費		408,040	408,040	
15 獎金		7,531,873	7,531,873	
151 考績獎金		3,889,470	3,889,470	
152 年終獎金		3,642,403	3,642,403	
16 退休及卹償金		4,575,135	4,575,135	
161 職員退休及離職金		4,349,193	4,349,193	
162 工員退休及離職金		225,942	225,942	
18 福利費		2,879,732	2,879,732	
181 分擔員工保險費		2,305,732	2,305,732	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		556,000	556,000	
2 服務費用	2,365,000	1,079,257	-1,285,743	-54.37
21 水電費		223,473	223,473	
212 工作場所電費		179,692	179,692	
214 工作場所水費		43,781	43,781	
22 郵電費		36,068	36,068	
221 郵費		6,128	6,128	
222 電話費		29,940	29,940	
23 旅運費		32,258	32,258	

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9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		32,258	32,258	
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		451,371	451,371	
27D 計時與計件人員酬金		440,171	440,171	
27F 體育活動費		11,200	11,200	
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		34,540	34,540	
291 公共關係費		34,540	34,540	
3 材料及用品費	421,000	412,618	-8,382	-1.99
31 使用材料費		77,000	77,000	
312 燃料		77,000	77,000	
32 用品消耗		335,618	335,618	
321 辦公（事務）用品		335,618	335,618	
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	13,000		0.00

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9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	%
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		12,000	12,000	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
合計	54,448,000	41,441,101	-13,006,899	-23.89

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、用途及餘純表

中華民國 114 年 9 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	299,338	4,741,000	-4,441,662	-93.69	46,559,495	47,908,000	-1,348,505	-2.81
財產收入	748,000		55,000	-55,000	-100.00	208,964	643,000	-434,036	-67.50
租金收入	392,000		25,000	-25,000	-100.00	192,563	350,000	-157,437	-44.98
利息收入	6,000					16,401	3,000	13,401	446.70
其他財產收入	350,000		30,000	-30,000	-100.00		290,000	-290,000	-100.00
政府撥入收入	51,124,000	299,338	4,676,000	-4,376,662	-93.60	46,350,531	47,250,000	-899,469	-1.90
公庫撥款收入	51,124,000	299,338	4,676,000	-4,376,662	-93.60	46,350,531	47,250,000	-899,469	-1.90
教學收入	15,000		10,000	-10,000	-100.00		15,000	-15,000	-100.00
學雜費收入	15,000		10,000	-10,000	-100.00		15,000	-15,000	-100.00
基金用途	54,448,000	7,218,658	4,729,000	2,489,658	52.65	41,441,101	50,170,000	-8,728,899	-17.40
國民教育計畫	54,448,000	7,218,658	4,729,000	2,489,658	52.65	41,441,101	50,170,000	-8,728,899	-17.40
其他	54,448,000	7,218,658	4,729,000	2,489,658	52.65	41,441,101	50,170,000	-8,728,899	-17.40
本期賸餘(短純)	-2,561,000	-6,919,320	12,000	-6,931,320	-57,761.00	5,118,394	-2,262,000	7,380,394	-326.28
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					10,076,810	583,535	9,493,275	1,626.86

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 9 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	46,559,495	28,820,391	75,379,886	收入
財產收入	208,964		208,964	財產收益
政府撥入收入	46,350,531	-1,681	46,350,531	政府撥入收入
其他收入		28,822,072	28,822,072	其他收入
基金用途	41,441,101	6,486,609	47,927,710	支出
用人費用	39,852,192		39,852,192	人事支出
服務費用	1,079,257	509,652	1,588,909	業務支出
材料及用品費	412,618	-412,618		
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	13,000	-13,000		
		11,461	11,461	財產損失
本期賸餘(短絀)	5,118,394	6,475,148	6,475,148	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	4,958,416	22,333,782	27,452,176	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		91,735,806	96,694,222	期初淨資產
期末基金餘額	10,076,810	114,069,588	124,146,398	解繳公庫 淨資產調整數 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9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	151,621,275	100.00	負債	2	27,474,877	18.12
流動資產	11	37,551,687	24.77	流動負債	21	25,422,473	16.77
現金	1101	36,205,107	23.88	應付款項	2102	25,422,473	16.77
銀行存款	110102	36,205,107	23.88	應付代收款	210203	25,422,473	16.77
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,076,810	6.65	其他負債	28	2,052,404	1.35
銀行存款-保管款專戶	110102-2	26,128,297	17.23	什項負債	2801	2,052,404	1.35
預付款項	1108	1,346,580	0.89	存入保證金	280104	2,052,404	1.35
預付費用	110804	1,346,580	0.89	淨資產	3	124,146,398	81.88
預付費用-非預算類	110804-2	1,346,580	0.89	淨資產	31	124,146,398	81.88
固定資產	14	114,069,588	75.23	淨資產	3101	124,146,398	81.88
土地改良物	1402	2,537,304	1.67	累積餘額	310101	96,694,222	63.77
土地改良物	140201	22,977,756	15.15	本期賸餘	310102	27,452,176	18.11
累計折舊-土地改良物	140202	-20,440,452	-13.48	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	90,963,976	59.99	合計：		151,621,275	
房屋建築及設備	140401	139,112,947	91.75				

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9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	-48,148,971	-31.76				
機械及設備	1405	9,595,574	6.33				
機械及設備	140501	20,963,500	13.83				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,367,926	-7.50				
交通及運輸設備	1406	4,581,961	3.02				
交通及運輸設備	140601	6,124,984	4.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,543,023	-1.02				
雜項設備	1407	6,390,773	4.21				
雜項設備	140701	19,572,143	12.91				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,181,370	-8.69				
合計：		151,621,275					

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，納入長期及產資負債等科目，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 9 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				7,218,658	4,729,000	2,489,658 52.65	
		累計數				41,441,101	50,170,000	-8,728,899 -17.40	