

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 11 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	1,723,094	949,000	774,094	81.57	52,080,957	51,887,000	193,957	0.37
財產收入	748,000	129,700	50,000	79,700	159.40	536,165	748,000	-211,835	-28.32
租金收入	392,000		17,000	-17,000	-100.00	390,064	392,000	-1,936	-0.49
利息收入	6,000		3,000	-3,000	-100.00	16,401	6,000	10,401	173.35
其他財產收入	350,000	129,700	30,000	99,700	332.33	129,700	350,000	-220,300	-62.94
政府撥入收入	51,124,000	1,563,394	899,000	664,394	73.90	51,514,792	51,124,000	390,792	0.76
公庫撥款收入	51,124,000	1,563,394	899,000	664,394	73.90	51,514,792	51,124,000	390,792	0.76
教學收入	15,000	30,000		30,000		30,000	15,000	15,000	100.00
學雜費收入	15,000	30,000		30,000		30,000	15,000	15,000	100.00
基金用途	54,448,000	621,304	1,223,000	-601,696	-49.20	49,236,957	54,448,000	-5,211,043	-9.57
國民教育計畫	54,448,000	621,304	1,223,000	-601,696	-49.20	49,236,957	54,448,000	-5,211,043	-9.57
其他	54,448,000	621,304	1,223,000	-601,696	-49.20	49,236,957	54,448,000	-5,211,043	-9.57
本期賸餘(短絀)	-2,561,000	1,101,790	-274,000	1,375,790	-502.11	2,844,000	-2,561,000	5,405,000	-211.05
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					7,802,416	284,535	7,517,881	2,642.16

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11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	166,846,858	100.00	負 債	2	45,597,122	27.33
流動資產	11	53,399,538	32.01	流動負債	21	43,022,486	25.79
現金	1101	52,202,052	31.29	應付款項	2102	43,022,486	25.79
銀行存款	110102	52,202,052	31.29	應付代收款	210203	43,022,486	25.79
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,802,416	4.68	其他負債	28	2,574,636	1.54
銀行存款-保管款專戶	110102-2	44,399,636	26.61	什項負債	2801	2,574,636	1.54
預付款項	1108	1,197,486	0.72	存入保證金	280104	2,574,636	1.54
預付費用	110804	1,197,486	0.72	淨資產	3	121,249,736	72.67
預付費用-非預算類	110804-2	1,197,486	0.72	淨資產	31	121,249,736	72.67
固定資產	14	113,447,320	67.99	淨資產	3101	121,249,736	72.67
土地改良物	1402	2,099,548	1.26	累積餘額	310101	96,694,222	57.95
土地改良物	140201	22,977,756	13.77	本期賸餘	310102	24,555,514	14.72
累計折舊-土地改良物	140202	-20,878,208	-12.51	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	90,765,558	54.40	合計：		166,846,858	
房屋建築及設備	140401	139,261,837	83.47				

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11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	-48,496,279	-29.07				
機械及設備	1405	9,282,721	5.56				
機械及設備	140501	21,076,865	12.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,794,144	-7.07				
交通及運輸設備	1406	5,015,286	3.01				
交通及運輸設備	140601	6,630,217	3.97				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,614,931	-0.97				
雜項設備	1407	6,284,207	3.77				
雜項設備	140701	19,722,143	11.82				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,437,936	-8.05				
合計：		166,846,858					

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

收入支出表

中華民國114年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,641,432	81,819,686
財產收益	129,700	536,165
財產孳息收入		406,465
其他財產收入	129,700	129,700
政府撥入收入	1,563,394	51,514,792
公庫撥款收入	1,563,394	51,514,792
		-1,681
		-1,681
教學收入	30,000	30,000
學雜費收入	30,000	30,000
其他收入	918,338	29,740,410
雜項收入	918,338	29,740,410
支出	1,424,466	57,264,172
人事支出	480,148	47,140,830
人事支出	480,148	47,140,830
業務支出	141,156	2,096,127
業務支出	141,156	2,096,127
財產損失		12,311
財產交易損失		12,311
折舊、折耗及攤銷	803,162	8,014,904
固定資產折舊	803,162	8,014,904
本期賸餘（短絀）	1,216,966	24,555,514
期初淨資產		96,694,222
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		121,249,736

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。

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 11 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				621,304	1,223,000	-601,696	-49.20
		累計數				49,236,957	54,448,000	-5,211,043	-9.57

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

資本資產明細表

中華民國 114 年 11 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	29,738,729	12,311	8,014,904	113,447,320
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	22,977,756	18,470,549			2,407,659	2,099,548
房屋及建築	117,350,536	46,560,683	21,911,301		1,935,596	90,765,558
機械及設備	18,728,469	9,820,516	2,350,903	2,507	1,973,628	9,282,721
交通及運輸設備	1,968,372	1,337,542	4,667,675	5,830	277,389	5,015,286
雜項設備	18,917,267	12,017,304	808,850	3,974	1,420,632	6,284,207
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 11 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：

長期負債明細表

中華民國 114 年 11 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					

02636-1

[illegible]

02636-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 11 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11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	47,140,830	-4,486,170	-8.69
11 正式員額薪資		29,386,116	29,386,116	
113 職員薪金		28,982,346	28,982,346	
114 工員工資		403,770	403,770	
12 聘僱及兼職人員薪資		647,693	647,693	
122 約僱職員薪金		647,693	647,693	
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		5,598,607	5,598,607	
161 職員退休及離職金		5,318,653	5,318,653	
162 工員退休及離職金		279,954	279,954	
18 福利費		3,568,501	3,568,501	
181 分擔員工保險費		2,896,501	2,896,501	
183 傷病醫藥費		36,000	36,000	
18Y 其他福利費		636,000	636,000	
2 服務費用	2,365,000	1,468,795	-896,205	-37.89
21 水電費		289,500	289,500	
212 工作場所電費		245,719	245,719	
214 工作場所水費		43,781	43,781	
22 郵電費		45,925	45,925	
221 郵費		8,676	8,676	
222 電話費		37,249	37,249	
23 旅運費		57,810	57,810	

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11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		57,810	57,810	
25 修理保養及保固費		287,169	287,169	
252 一般房屋修護費		13,500	13,500	
255 機械及設備修護費		52,347	52,347	
256 交通及運輸設備修護費		28,100	28,100	
257 雜項設備修護費		66,725	66,725	
258 其他資產修護費		126,497	126,497	
26 保險費		51,013	51,013	
264 交通及運輸設備保險費		51,013	51,013	
27 一般服務費		596,198	596,198	
27D 計時與計件人員酬金		570,998	570,998	
27F 體育活動費		25,200	25,200	
28 專業服務費		85,000	85,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		15,000	15,000	
28Y 其他專業服務費		70,000	70,000	
29 公共關係費		56,180	56,180	
291 公共關係費		56,180	56,180	
3 材料及用品費	421,000	530,298	109,298	25.96
31 使用材料費		77,000	77,000	
312 燃料		77,000	77,000	
32 用品消耗		453,298	453,298	
321 辦公(事務)用品		453,298	453,298	
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	

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11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	%
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
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	49,236,957	-5,211,043	-9.57

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 11 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	52,080,957	29,738,729	81,819,686	收入
財產收入	536,165		536,165	財產收益
政府撥入收入	51,514,792		51,514,792	政府撥入收入
		-1,681	-1,681	
教學收入	30,000		30,000	教學收入
其他收入		29,740,410	29,740,410	其他收入
基金用途	49,236,957	8,027,215	57,264,172	支出
用人費用	47,140,830		47,140,830	人事支出
服務費用	1,468,795	627,332	2,096,127	業務支出
材料及用品費	530,298	-530,298		
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		
		12,311	12,311	財產損失
		8,014,904	8,014,904	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,844,000	21,711,514	24,555,514	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	7,802,416	113,447,320	121,249,736	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 11 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
7,802,416	7,802,416	0	