

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 12 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	48,521		48,521		52,129,478	51,887,000	242,478	0.47
財產收入	748,000					536,165	748,000	-211,835	-28.32
租金收入	392,000					390,064	392,000	-1,936	-0.49
利息收入	6,000					16,401	6,000	10,401	173.35
其他財產收入	350,000					129,700	350,000	-220,300	-62.94
政府撥入收入	51,124,000	48,521		48,521		51,563,313	51,124,000	439,313	0.86
公庫撥款收入	51,124,000	48,521		48,521		51,563,313	51,124,000	439,313	0.86
教學收入	15,000					30,000	15,000	15,000	100.00
學雜費收入	15,000					30,000	15,000	15,000	100.00
基金用途	54,448,000	4,224,189		4,224,189		53,461,146	54,448,000	-986,854	-1.81
國民教育計畫	54,448,000	4,224,189		4,224,189		53,461,146	54,448,000	-986,854	-1.81
其他	54,448,000	4,224,189		4,224,189		53,461,146	54,448,000	-986,854	-1.81
本期賸餘(短絀)	-2,561,000	-4,175,668		-4,175,668		-1,331,668	-2,561,000	1,229,332	-48.00
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					3,626,748	284,535	3,342,213	1,174.62

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12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	157,002,379	100.00	負 債	2	39,264,090	25.01
流動資產	11	42,890,838	27.32	流動負債	21	35,376,095	22.53
現金	1101	41,996,938	26.75	應付款項	2102	35,376,095	22.53
銀行存款	110102	41,996,938	26.75	應付代收款	210203	35,376,095	22.53
銀行存款-縣庫存款	110102-1	3,626,748	2.31	其他負債	28	3,887,995	2.48
銀行存款-保管款專戶	110102-2	38,370,190	24.44	什項負債	2801	3,887,995	2.48
預付款項	1108	893,900	0.57	存入保證金	280104	3,887,995	2.48
預付費用	110804	893,900	0.57	淨資產	3	117,738,289	74.99
預付費用-非預算類	110804-2	893,900	0.57	淨資產	31	117,738,289	74.99
固定資產	14	114,111,541	72.68	淨資產	3101	117,738,289	74.99
土地改良物	1402	1,880,671	1.20	累積餘額	310101	117,738,289	74.99
土地改良物	140201	22,977,756	14.64		310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-21,097,085	-13.44	合計：		157,002,379	
房屋建築及設備	1404	92,000,261	58.60				
房屋建築及設備	140401	140,673,108	89.60				

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12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	-48,672,847	-31.00				
機械及設備	1405	9,095,040	5.79				
機械及設備	140501	21,076,865	13.42				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,981,825	-7.63				
交通及運輸設備	1406	4,981,340	3.17				
交通及運輸設備	140601	6,630,217	4.22				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,648,877	-1.05				
雜項設備	1407	6,154,229	3.92				
雜項設備	140701	19,722,143	12.56				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,567,914	-8.64				
合計：		157,002,379					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,459,792	83,279,478
財產收益		536,165
財產孳息收入		406,465
其他財產收入		129,700
政府撥入收入	48,521	51,563,313
公庫撥款收入	48,521	51,563,313
		-1,681
		-1,681
教學收入		30,000
學雜費收入		30,000
其他收入	1,411,271	31,151,681
雜項收入	1,411,271	31,151,681
支出	4,971,239	62,235,411
人事支出	3,785,682	50,926,512
人事支出	3,785,682	50,926,512
業務支出	438,507	2,534,634
業務支出	438,507	2,534,634
財產損失		12,311
財產交易損失		12,311
折舊、折耗及攤銷	747,050	8,761,954
固定資產折舊	747,050	8,761,954
本期賸餘（短絀）	-3,511,447	21,044,067
期初淨資產		96,694,222
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		117,738,289

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 12 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				4,224,189	0	4,224,189	0.00
		累計數				53,461,146	54,448,000	-986,854	-1.81

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 12 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	31,150,000	12,311	8,761,954	114,111,541
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	22,977,756	18,470,549			2,626,536	1,880,671
房屋及建築	117,350,536	46,560,683	23,322,572		2,112,164	92,000,261
機械及設備	18,728,469	9,820,516	2,350,903	2,507	2,161,309	9,095,040
交通及運輸設備	1,968,372	1,337,542	4,667,675	5,830	311,335	4,981,340
雜項設備	18,917,267	12,017,304	808,850	3,974	1,550,610	6,154,229
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 12 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 12 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 12 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12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	50,926,512	-700,488	-1.36
11 正式員額薪資		32,098,905	32,098,905	
113 職員薪金		31,658,625	31,658,625	
114 工員工資		440,280	440,280	
12 聘僱及兼職人員薪資		733,976	733,976	
122 約僱職員薪金		733,976	733,976	
13 加(夜)班費		537,868	537,868	
134 未休假加班費		537,868	537,868	
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		6,178,212	6,178,212	
161 職員退休及離職金		5,871,324	5,871,324	
162 工員退休及離職金		306,888	306,888	
18 福利費		3,845,678	3,845,678	
181 分擔員工保險費		3,145,753	3,145,753	
183 傷病醫藥費		36,000	36,000	
18Y 其他福利費		663,925	663,925	
2 服務費用	2,365,000	1,833,832	-531,168	-22.46
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		51,476	51,476	
221 郵費		10,476	10,476	
222 電話費		41,000	41,000	
23 旅運費		64,253	64,253	

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12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		64,253	64,253	
25 修理保養及保固費		451,291	451,291	
252 一般房屋修護費		133,600	133,600	
255 機械及設備修護費		61,347	61,347	
256 交通及運輸設備修護費		62,435	62,435	
257 雜項設備修護費		66,725	66,725	
258 其他資產修護費		127,184	127,184	
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		760,304	760,304	
27D 計時與計件人員酬金		718,904	718,904	
27F 體育活動費		41,400	41,400	
28 專業服務費		99,000	99,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		15,000	15,000	
28Y 其他專業服務費		84,000	84,000	
29 公共關係費		66,995	66,995	
291 公共關係費		66,995	66,995	
3 材料及用品費	421,000	603,768	182,768	43.41
31 使用材料費		77,000	77,000	
312 燃料		77,000	77,000	
32 用品消耗		526,768	526,768	
321 辦公(事務)用品		526,768	526,768	
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12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	53,461,146	-986,854	-1.81

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 12 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	52,129,478	31,150,000	83,279,478	收入
財產收入	536,165		536,165	財產收益
政府撥入收入	51,563,313		51,563,313	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		31,151,681	31,151,681	其他收入
基金用途	53,461,146	8,774,265	62,235,411	支出
用人費用	50,926,512		50,926,512	人事支出
服務費用	1,833,832	700,802	2,534,634	業務支出
材料及用品費	603,768	-603,768		
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
		8,761,954	8,761,954	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,331,668	22,375,735	21,044,067	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	3,626,748	114,111,541	117,738,289	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 12 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
3,626,748	3,626,748	0	