

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉沱水國民小學

02588-1

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	22,131,000					20,541,755	21,291,000	-749,245	-3.52
財產收入	61,000					39,442	61,000	-21,558	-35.34
租金收入	61,000					39,442	61,000	-21,558	-35.34
政府撥入收入	22,070,000					20,502,313	21,230,000	-727,687	-3.43
公庫撥款收入	22,070,000					20,502,313	21,230,000	-727,687	-3.43
基金用途	27,896,000	2,497,976		2,497,976		16,420,607	27,056,000	-10,635,393	-39.31
國民教育計畫	27,896,000	2,497,976		2,497,976		16,420,607	27,056,000	-10,635,393	-39.31
其他	27,896,000	2,497,976		2,497,976		16,420,607	27,056,000	-10,635,393	-39.31
本期賸餘(短絀)	-5,765,000	-2,497,976		-2,497,976		4,121,148	-5,765,000	9,886,148	-171.49
期初基金餘額	6,405,000					8,190,230	6,405,000	1,785,230	27.87
解繳公庫									
期末基金餘額	640,000					12,311,378	640,000	11,671,378	1,823.65

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉沄水國民小學

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	30,084,515	100.00	負債	2	2,282,781	7.59
流動資產	11	14,594,159	48.51	流動負債	21	2,085,911	6.93
現金	1101	14,594,159	48.51	應付款項	2102	2,085,911	6.93
銀行存款	110102	14,574,159	48.44	應付代收款	210203	2,085,911	6.93
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,291,378	40.86	其他負債	28	196,870	0.65
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,282,781	7.59	什項負債	2801	196,870	0.65
零用及週轉金	110103	20,000	0.07	存入保證金	280104	196,870	0.65
固定資產	14	15,490,356	51.49	淨資產	3	27,801,734	92.41
土地改良物	1402	421,552	1.40	淨資產	31	27,801,734	92.41
土地改良物	140201	8,069,813	26.82	淨資產	3101	27,801,734	92.41
累計折舊-土地改良物	140202	-7,648,261	-25.42	累積餘額	310101	24,027,077	79.87
房屋建築及設備	1404	11,451,032	38.06	本期賸餘	310102	3,774,657	12.55
房屋建築及設備	140401	38,497,708	127.97	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,046,676	-89.90	合計：		30,084,515	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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 — 嘉義縣中埔鄉沄水國民小學

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		
機械及設備	1405	1,123,267	3.73				
機械及設備	140501	6,822,468	22.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,699,201	-18.94				
交通及運輸設備	1406	488,139	1.62				
交通及運輸設備	140601	1,224,281	4.07				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-736,142	-2.45				
雜項設備	1407	2,006,366	6.67				
雜項設備	140701	5,830,066	19.38				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,823,700	-12.71				
合計：		30,084,515					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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 — 嘉義縣中埔鄉沄水國民小學

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		22,762,426
財產收益		39,442
財產孳息收入		39,442
政府撥入收入		20,502,313
公庫撥款收入		20,502,313
		140,000
		140,000
其他收入		2,080,671
雜項收入		2,080,671
支出	2,638,543	18,987,769
人事支出	2,433,103	16,129,579
人事支出	2,433,103	16,129,579
業務支出	64,873	181,028
業務支出	64,873	181,028
獎補助支出		110,000
其他獎補助		110,000
財產損失		1,186
財產交易損失		1,186
折舊、折耗及攤銷	140,567	2,565,976
固定資產折舊	140,567	2,565,976
本期賸餘（短絀）	-2,638,543	3,774,657
期初淨資產		24,027,077
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		27,801,734

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—嘉義縣中埔鄉沄水國民小學

02588-1

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	
國民教育計畫		本月數				2,497,976	0	2,497,976	0.00
		累計數				16,420,607	27,056,000	-10,635,393	-39.31

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉沄水國民小學

02588-1

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	58,224,851	42,388,004	2,220,671	1,186	2,565,976	15,490,356
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	8,069,813	7,619,800			28,461	421,552
房屋及建築	37,087,733	25,373,387	1,411,161	1,186	1,673,289	11,451,032
機械及設備	6,396,968	5,299,460	425,500		399,741	1,123,267
交通及運輸設備	1,224,281	655,702			80,440	488,139
雜項設備	5,446,056	3,439,655	384,010		384,045	2,006,366
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—嘉義縣中埔鄉沄水國民小學

02588-2

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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉沄水國民小學

02588-1

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－嘉義縣中埔鄉沄水國民小學
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	26,856,000	16,129,579	-10,726,421	-39.94
11 正式員額薪資		9,471,309	9,471,309	
113 職員薪金		9,471,309	9,471,309	
12 聘僱及兼職人員薪資		43,143	43,143	
124 兼職人員酬金		43,143	43,143	
13 加(夜)班費		353,760	353,760	
134 未休假加班費		353,760	353,760	
15 獎金		2,019,846	2,019,846	
151 考績獎金		301,470	301,470	
152 年終獎金		1,718,376	1,718,376	
16 退休及卹償金		3,202,897	3,202,897	
161 職員退休及離職金		3,202,897	3,202,897	
18 福利費		1,038,624	1,038,624	
181 分擔員工保險費		852,724	852,724	
183 傷病醫藥費		22,500	22,500	
18Y 其他福利費		163,400	163,400	
2 服務費用	502,000	142,050	-359,950	-71.70
21 水電費		11,734	11,734	
212 工作場所電費		11,734	11,734	
23 旅運費		12,440	12,440	
231 國內旅費		12,440	12,440	
25 修理保養及保固費		5,250	5,250	
257 雜項設備修護費		5,250	5,250	
27 一般服務費		53,200	53,200	
27D 計時與計件人員酬金		39,600	39,600	
27F 體育活動費		13,600	13,600	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉沄水國民小學
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	%
28 專業服務費		43,800	43,800	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		19,300	19,300	
28Y 其他專業服務費		24,500	24,500	
29 公共關係費		15,626	15,626	
291 公共關係費		15,626	15,626	
3 材料及用品費	217,000	34,978	-182,022	-83.88
32 用品消耗		34,978	34,978	
321 辦公(事務)用品		34,978	34,978	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	321,000	114,000	-207,000	-64.49
72 捐助、補助與獎助		110,000	110,000	
726 獎助學員生給與		110,000	110,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合 計	27,896,000	16,420,607	-11,475,393	-41.14

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉沱水國民小學

02588-1

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	20,541,755	2,220,671	22,762,426	收入
財產收入	39,442		39,442	財產收益
政府撥入收入	20,502,313		20,502,313	政府撥入收入
		140,000	140,000	
其他收入		2,080,671	2,080,671	其他收入
基金用途	16,420,607	2,567,162	18,987,769	支出
用人費用	16,129,579		16,129,579	人事支出
服務費用	142,050	38,978	181,028	業務支出
材料及用品費	34,978	-34,978		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
捐助、補助與獎助	110,000		110,000	獎補助支出
		1,186	1,186	財產損失
		2,565,976	2,565,976	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,121,148	-346,491	3,774,657	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,190,230	15,836,847	24,027,077	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	12,311,378	15,490,356	27,801,734	期末淨資產

註：

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
12,291,378	12,291,378	0	0