

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 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	22,131,000	27,767		27,767		20,569,522	21,291,000	-721,478	-3.39
財產收入	61,000	27,767		27,767		67,209	61,000	6,209	10.18
租金收入	61,000					39,442	61,000	-21,558	-35.34
利息收入		1,817		1,817		1,817		1,817	
其他財產收入		25,950		25,950		25,950		25,950	
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	3,618,854		3,618,854		20,039,461	27,056,000	-7,016,539	-25.93
國民教育計畫	27,896,000	3,618,854		3,618,854		20,039,461	27,056,000	-7,016,539	-25.93
其他	27,896,000	3,618,854		3,618,854		20,039,461	27,056,000	-7,016,539	-25.93
本期賸餘(短絀)	-5,765,000	-3,591,087		-3,591,087		530,061	-5,765,000	6,295,061	-109.19
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					8,720,291	640,000	8,080,291	1,262.55

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	26,585,617	100.00	負債	2	2,512,504	9.45
流動資產	11	11,232,795	42.25	流動負債	21	2,315,634	8.71
現金	1101	11,232,795	42.25	應付款項	2102	2,315,634	8.71
銀行存款	110102	11,212,795	42.18	應付代收款	210203	2,315,634	8.71
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,700,291	32.73	其他負債	28	196,870	0.74
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,512,504	9.45	什項負債	2801	196,870	0.74
零用及週轉金	110103	20,000	0.08	存入保證金	280104	196,870	0.74
固定資產	14	15,352,822	57.75	淨資產	3	24,073,113	90.55
土地改良物	1402	417,994	1.57	淨資產	31	24,073,113	90.55
土地改良物	140201	8,069,813	30.35	淨資產	3101	24,073,113	90.55
累計折舊-土地改良物	140202	-7,651,819	-28.78	累積餘額	310101	24,027,077	90.38
房屋建築及設備	1404	11,418,266	42.95	本期賸餘	310102	46,036	0.17
房屋建築及設備	140401	38,497,708	144.81	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,079,442	-101.86	合計：		26,585,617	

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		
機械及設備	1405	1,079,449	4.06				
機械及設備	140501	6,822,468	25.66				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,743,019	-21.60				
交通及運輸設備	1406	478,080	1.80				
交通及運輸設備	140601	1,224,281	4.61				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-746,201	-2.81				
雜項設備	1407	1,959,033	7.37				
雜項設備	140701	5,830,066	21.93				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,871,033	-14.56				
合計：		26,585,617					

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 — 嘉義縣中埔鄉沱水國民小學

## 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	27,767	22,790,193
財產收益	27,767	67,209
財產孳息收入	1,817	41,259
其他財產收入	25,950	25,950
政府撥入收入		20,502,313
公庫撥款收入		20,502,313
其他收入		140,000
雜項收入		140,000
其他收入		2,080,671
雜項收入		2,080,671
支出	3,756,388	22,744,157
人事支出	3,587,254	19,716,833
人事支出	3,587,254	19,716,833
業務支出	16,600	197,628
業務支出	16,600	197,628
獎補助支出	15,000	125,000
其他獎補助	15,000	125,000
財產損失		1,186
財產交易損失		1,186
折舊、折耗及攤銷	137,534	2,703,510
固定資產折舊	137,534	2,703,510
本期賸餘（短絀）	-3,728,621	46,036
期初淨資產		24,027,077
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		24,073,113

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 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	
國民教育計畫		本月數				3,618,854	0	3,618,854	0.00
		累計數				20,039,461	27,056,000	-7,016,539	-25.93

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 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		
<b>資產</b>	58,224,851	42,388,004	2,220,671	1,186	2,703,510	15,352,822
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	8,069,813	7,619,800			32,019	417,994
房屋及建築	37,087,733	25,373,387	1,411,161	1,186	1,706,055	11,418,266
機械及設備	6,396,968	5,299,460	425,500		443,559	1,079,449
交通及運輸設備	1,224,281	655,702			90,499	478,080
雜項設備	5,446,056	3,439,655	384,010		431,378	1,959,033
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 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—嘉義縣中埔鄉沄水國民小學

02588-1

**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
<b>負債</b> 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－嘉義縣中埔鄉沱水國民小學  
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	26,856,000	19,716,833	-7,139,167	-26.58
11 正式員額薪資		10,726,685	10,726,685	
113 職員薪金		10,726,685	10,726,685	
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		3,808,766	3,808,766	
151 考績獎金		2,090,390	2,090,390	
152 年終獎金		1,718,376	1,718,376	
16 退休及卹償金		3,509,733	3,509,733	
161 職員退休及離職金		3,509,733	3,509,733	
18 福利費		1,274,746	1,274,746	
181 分擔員工保險費		965,846	965,846	
183 傷病醫藥費		22,500	22,500	
18Y 其他福利費		286,400	286,400	
2 服務費用	502,000	148,650	-353,350	-70.39
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		59,800	59,800	
27D 計時與計件人員酬金		46,200	46,200	
27F 體育活動費		13,600	13,600	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉沱水國民小學  
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	%
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	42,978	-174,022	-80.19
32 用品消耗		42,978	42,978	
321 辦公(事務)用品		42,978	42,978	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	321,000	131,000	-190,000	-59.19
72 捐助、補助與獎助		125,000	125,000	
726 獎助學員生給與		125,000	125,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合 計	27,896,000	20,039,461	-7,856,539	-28.16

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 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	20,569,522	2,220,671	22,790,193	收入
財產收入	67,209		67,209	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	20,039,461	2,704,696	22,744,157	支出
用人費用	19,716,833		19,716,833	人事支出
服務費用	148,650	48,978	197,628	業務支出
材料及用品費	42,978	-42,978		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
捐助、補助與獎助	125,000		125,000	獎補助支出
		1,186	1,186	財產損失
		2,703,510	2,703,510	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	530,061	-484,025	46,036	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	8,720,291	15,352,822	24,073,113	期末淨資產

註：

## 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
8,700,291	8,700,291	0	0

# 嘉義縣中埔鄉沅水國民小學 財產增減結存表

中華民國 114年 09月 01日 起至 114年 09月 30日止

製表日期：民國 114年 09月 25日

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存	
		數量	價值(元)	數量	價值(元)	數量	價值(元)		數量	價值(元)
土地	筆									
	公頃									
土地改良物	個	5	421,552					3,558	5	417,994
房屋建築及設備	辦公房屋	棟							4	
		平方公尺	2,485.20						2,485.20	
	宿舍	棟	1						1	
		平方公尺	55.69						55.69	
	其他	個	5						5	
	平方公尺	77.88	11,451,032					32,766	77.88	11,418,266
機械及設備	件	165	1,123,267					43,818	165	1,079,449
船	艘									
飛機	架									
汽(機)車	輛									
其他	件	17	488,139					10,059	17	478,080
雜項設備	冊(套)	5							5	
	件									
	件	109	2,006,366					47,333	109	1,959,033
有價證券	股									
利										
其他										
總值		311	15,490,356					137,534	311	15,352,822

填表 覆核

主辦財產管理人員

主辦主計人員

機關首長

總務主任 張明顯

幹事兼會計員 李水玉

總務主任 張明顯

幹事兼會計員 李水玉

校長 林俊榮

說明:1.財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。  
2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。  
3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。