

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 10 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	882,273	840,000	42,273	5.03	21,451,795	22,131,000	-679,205	-3.07
財產收入	61,000	20,725		20,725		87,934	61,000	26,934	44.15
租金收入	61,000	20,725		20,725		60,167	61,000	-833	-1.37
利息收入						1,817		1,817	
其他財產收入						25,950		25,950	
政府撥入收入	22,070,000	861,548	840,000	21,548	2.57	21,363,861	22,070,000	-706,139	-3.20
公庫撥款收入	22,070,000	861,548	840,000	21,548	2.57	21,363,861	22,070,000	-706,139	-3.20
基金用途	27,896,000	3,196,559	34,000	3,162,559	9,301.64	23,236,020	27,090,000	-3,853,980	-14.23
國民教育計畫	27,896,000	3,196,559	34,000	3,162,559	9,301.64	23,236,020	27,090,000	-3,853,980	-14.23
其他	27,896,000	3,196,559	34,000	3,162,559	9,301.64	23,236,020	27,090,000	-3,853,980	-14.23
本期賸餘(短絀)	-5,765,000	-2,314,286	806,000	-3,120,286	-387.13	-1,784,225	-4,959,000	3,174,775	-64.02
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					6,406,005	1,446,000	4,960,005	343.02

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10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	24,492,752	100.00	負債	2	2,871,482	11.72
流動資產	11	9,277,487	37.88	流動負債	21	2,674,612	10.92
現金	1101	9,277,487	37.88	應付款項	2102	2,674,612	10.92
銀行存款	110102	9,257,487	37.80	應付代收款	210203	2,674,612	10.92
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,386,005	26.07	其他負債	28	196,870	0.80
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,871,482	11.72	什項負債	2801	196,870	0.80
零用及週轉金	110103	20,000	0.08	存入保證金	280104	196,870	0.80
固定資產	14	15,215,265	62.12	淨資產	3	21,621,270	88.28
土地改良物	1402	414,437	1.69	淨資產	31	21,621,270	88.28
土地改良物	140201	8,069,813	32.95	淨資產	3101	21,621,270	88.28
累計折舊-土地改良物	140202	-7,655,376	-31.26	累積餘額	310101	24,027,077	98.10
房屋建築及設備	1404	11,385,500	46.49	本期短絀	310103	-2,405,807	-9.82
房屋建築及設備	140401	38,497,708	157.18	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,112,208	-110.69	合計：		24,492,752	

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10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	1,035,611	4.23				
機械及設備	140501	6,822,468	27.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,786,857	-23.63				
交通及運輸設備	1406	468,029	1.91				
交通及運輸設備	140601	1,224,281	5.00				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-756,252	-3.09				
雜項設備	1407	1,911,688	7.81				
雜項設備	140701	5,830,066	23.80				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,918,378	-16.00				
合計：		24,492,752					
		0				0	

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	882,273	23,672,466
財產收益	20,725	87,934
財產孳息收入	20,725	61,984
其他財產收入		25,950
政府撥入收入	861,548	21,363,861
公庫撥款收入	861,548	21,363,861
		140,000
		140,000
其他收入		2,080,671
雜項收入		2,080,671
支出	3,334,116	26,078,273
人事支出	3,109,425	22,826,258
人事支出	3,109,425	22,826,258
業務支出	57,134	254,762
業務支出	57,134	254,762
獎補助支出	30,000	155,000
其他獎補助	30,000	155,000
財產損失		1,186
財產交易損失		1,186
折舊、折耗及攤銷	137,557	2,841,067
固定資產折舊	137,557	2,841,067
本期賸餘（短絀）	-2,451,843	-2,405,807
期初淨資產		24,027,077
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		21,621,270

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 10 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				3,196,559	34,000	3,162,559	9301.64
		累計數				23,236,020	27,090,000	-3,853,980	-14.23

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 10 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	58,224,851	42,388,004	2,220,671	1,186	2,841,067	15,215,265
土地						
土地改良物	8,069,813	7,619,800			35,576	414,437
房屋及建築	37,087,733	25,373,387	1,411,161	1,186	1,738,821	11,385,500
機械及設備	6,396,968	5,299,460	425,500		487,397	1,035,611
交通及運輸設備	1,224,281	655,702			100,550	468,029
雜項設備	5,446,056	3,439,655	384,010		478,723	1,911,688
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
資本資產明細表

中華民國 114 年 10 月份

02588-2

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—嘉義縣中埔鄉沱水國民小學

02588-1

長期負債明細表

中華民國 114 年 10 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10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	22,826,258	-4,029,742	-15.00
11 正式員額薪資		13,155,828	13,155,828	
113 職員薪金		13,155,828	13,155,828	
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		3,947,553	3,947,553	
161 職員退休及離職金		3,947,553	3,947,553	
18 福利費		1,517,208	1,517,208	
181 分擔員工保險費		1,183,308	1,183,308	
183 傷病醫藥費		31,500	31,500	
18Y 其他福利費		302,400	302,400	
2 服務費用	502,000	192,469	-309,531	-61.66
21 水電費		11,734	11,734	
212 工作場所電費		11,734	11,734	
23 旅運費		33,654	33,654	
231 國內旅費		33,654	33,654	
25 修理保養及保固費		10,550	10,550	
257 雜項設備修護費		10,550	10,550	
27 一般服務費		66,400	66,400	
27D 計時與計件人員酬金		52,800	52,800	
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10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		50,800	50,800	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		19,300	19,300	
28Y 其他專業服務費		31,500	31,500	
29 公共關係費		19,331	19,331	
291 公共關係費		19,331	19,331	
3 材料及用品費	217,000	56,293	-160,707	-74.06
32 用品消耗		56,293	56,293	
321 辦公(事務)用品		56,293	56,293	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	321,000	161,000	-160,000	-49.84
72 捐助、補助與獎助		155,000	155,000	
726 獎助學員生給與		155,000	155,000	
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	23,236,020	-4,659,980	-16.70

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 10 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	21,451,795	2,220,671	23,672,466	收入
財產收入	87,934		87,934	財產收益
政府撥入收入	21,363,861		21,363,861	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	23,236,020	2,842,253	26,078,273	支出
用人費用	22,826,258		22,826,258	人事支出
服務費用	192,469	62,293	254,762	業務支出
材料及用品費	56,293	-56,293		
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	155,000		155,000	獎補助支出
		1,186	1,186	財產損失
		2,841,067	2,841,067	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,784,225	-621,582	-2,405,807	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	6,406,005	15,215,265	21,621,270	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 10 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
6,386,005	6,386,005	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 10月 01日 起至 114年 10月 31日止

製表日期：民國 114年10月27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	417,994					3,557	5	414,437
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	11,418,266					32,766	77.88	11,385,500
機械及設備	件	165	1,079,449					43,838	165	1,035,611
船	艘									
飛機	架									
交通運輸及設備	輛									
汽(機)車	輛									
其他	件	17	478,080					10,051	17	468,029
雜項設備	冊(套)	5							5	
	件									
其他	件	109	1,959,033					47,345	109	1,911,688
有價證券	股									
權										
利										
其他										
總值		311	15,352,822					137,557	311	15,215,265

填表人：張明顯 主任

覆核人：李水玉 會計員

主辦財產管理人員

張明顯 主任

主辦主計人員

李水玉 會計員

機關首長

林俊榮 校長

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。

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 10月 01日 起至 114年 10月 31日止

製表日期：民國 114年10月27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	417,994					3,557	5	414,437
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	11,418,266					32,766	77.88	11,385,500
機械及設備	件	165	1,079,449					43,838	165	1,035,611
船	艘									
飛機	架									
交通運輸及設備	輛									
汽(機)車	輛									
其他	件	17	478,080					10,051	17	468,029
雜項設備	冊(套)	5							5	
	件									
有價證券	件	109	1,959,033					47,345	109	1,911,688
權	股									
利										
其他										
總值		311	15,352,822					137,557	311	15,215,265

填表 總務主任 張明顯

覆核 幹事兼會計員 李水玉

主辦財產管理人員

總務主任 張明顯

主辦主計人員

幹事兼會計員 李水玉

機關首長

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。

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
114/10/01-114/10/31

02588 汙水國小

列印日期：114/11/06

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11450258880030100	地方教育發展基金					上期結餘		28,759,752	20,059,461	8,700,291
11450258880030100	地方教育發展基金	114/10/01	14050640144932		840,000	收入數		29,599,752	20,059,461	9,540,291
11450258880030100	地方教育發展基金	114/10/01	00050	1000226		支付數	171,898	29,599,752	20,231,359	9,368,393
11450258880030100	地方教育發展基金	114/10/01	00051	1000276		支付數	1,460,799	29,599,752	21,692,158	7,907,594
11450258880030100	地方教育發展基金	114/10/01	00054	1000453		支付數	30,107	29,599,752	21,722,265	7,877,487
11450258880030100	地方教育發展基金	114/10/08	14059440145165		21,548	收入數		29,621,300	21,722,265	7,899,035
11450258880030100	地方教育發展基金	114/10/09	14056840145226		20,725	收入數		29,642,025	21,722,265	7,919,760
11450258880030100	地方教育發展基金	114/10/14	00057	1001245		支付數	52,027	29,642,025	21,774,292	7,867,733
11450258880030100	地方教育發展基金	114/10/31	00056	1001313		支付數	1,481,728	29,642,025	23,256,020	6,386,005
	小計				882,273		3,196,559			