

基金來源、用途及餘純表

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	25,357,000	4,486,494	4,487,000	-506	-0.01	24,596,095	25,357,000	-760,905	-3.00
財產收入	246,000	55,946		55,946		162,744	246,000	-83,256	-33.84
租金收入	245,000	55,946		55,946		160,963	245,000	-84,037	-34.30
利息收入	1,000					1,781	1,000	781	78.10
政府撥入收入	25,111,000	4,430,548	4,487,000	-56,452	-1.26	24,404,861	25,111,000	-706,139	-2.81
公庫撥款收入	25,111,000	4,430,548	4,487,000	-56,452	-1.26	24,404,861	25,111,000	-706,139	-2.81
其他收入						28,490		28,490	
雜項收入						28,490		28,490	
基金用途	29,103,000	3,315,637	4,487,000	-1,171,363	-26.11	24,090,153	29,103,000	-5,012,847	-17.22
國民教育計畫	29,033,000	3,315,637	4,487,000	-1,171,363	-26.11	24,020,153	29,033,000	-5,012,847	-17.27
其他	29,033,000	3,315,637	4,487,000	-1,171,363	-26.11	24,020,153	29,033,000	-5,012,847	-17.27
建築及設備計畫	70,000					70,000	70,000		
購建固定資產	70,000					70,000	70,000		
本期賸餘(短純)	-3,746,000	1,170,857		1,170,857		505,942	-3,746,000	4,251,942	-113.51
期初基金餘額	4,161,944					6,051,222	4,161,944	1,889,278	45.39
解繳公庫									
期末基金餘額	415,944					6,557,164	415,944	6,141,220	1,476.45

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	26,727,838	100.00	負債	2	3,091,614	11.57
流動資產	11	9,648,778	36.10	流動負債	21	2,593,583	9.70
現金	1101	9,648,778	36.10	應付款項	2102	2,593,583	9.70
銀行存款	110102	9,630,778	36.03	應付代收款	210203	2,593,583	9.70
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,539,164	24.47	其他負債	28	498,031	1.86
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,091,614	11.57	什項負債	2801	498,031	1.86
零用及週轉金	110103	18,000	0.07	存入保證金	280104	498,031	1.86
固定資產	14	17,079,060	63.90	淨資產	3	23,636,224	88.43
土地	1401	6,109,380	22.86	淨資產	31	23,636,224	88.43
土地	140101	6,109,380	22.86	淨資產	3101	23,636,224	88.43
土地改良物	1402	7,450,775	27.88	累積餘額	310101	15,669,647	58.63
土地改良物	140201	8,093,334	30.28	本期賸餘	310102	7,966,577	29.81
累計折舊-土地改良物	140202	-642,559	-2.40	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	503,037	1.88	合計：		26,727,838	
房屋建築及設備	140401	23,973,892	89.70				

信託代理與保證資產 194,620 信託代理與保證負債 194,620

保證品 194,620 應付保證品 194,620

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 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,470,855	-87.81				
機械及設備	1405	1,269,874	4.75				
機械及設備	140501	3,415,269	12.78				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,145,395	-8.03				
交通及運輸設備	1406	577,232	2.16				
交通及運輸設備	140601	603,969	2.26				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-26,737	-0.10				
雜項設備	1407	1,168,762	4.37				
雜項設備	140701	4,661,240	17.44				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,492,478	-13.07				
合計：		26,727,838					

信託代理與保證資產 194,620 信託代理與保證負債 194,620

保證品 194,620 應付保證品 194,620

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 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

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		
財產收益	5,060,494	35,144,621
財產孳息收入	55,946	162,744
政府撥入收入	55,946	162,744
公庫撥款收入	4,430,548	24,404,861
其他收入	4,430,548	24,404,861
雜項收入	574,000	10,577,016
支出		
人事支出	574,000	10,577,016
人事支出	3,454,210	27,178,044
業務支出	3,259,303	23,428,331
業務支出	3,259,303	23,428,331
折舊、折耗及攤銷	56,334	591,822
固定資產折舊	56,334	591,822
本期賸餘（短絀）	138,573	3,157,891
期初淨資產	138,573	3,157,891
解繳公庫	1,606,284	7,966,577
淨資產調整數		15,669,647
期末淨資產		23,636,224

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—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

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				3,315,637	4,487,000	-1,171,363	-26.11
		累計數				24,020,153	29,033,000	-5,012,847	-17.27
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				70,000	70,000	0	0.00

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	36,238,558	26,620,133	10,618,526		3,157,891	17,079,060
非理財目的之長期投資						
土地	6,109,380					6,109,380
土地改良物	128,758	112,645	7,964,576		529,914	7,450,775
房屋及建築	22,140,242	21,626,773	1,833,650		1,844,082	503,037
機械及設備	3,255,269	1,757,782	160,000		387,613	1,269,874
交通及運輸設備	45,669	15,281	558,300		11,456	577,232
雜項設備	4,559,240	3,107,652	102,000		384,826	1,168,762
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 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		
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—嘉義縣大林鎮社團國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 10 月份

02521-1

單位：新臺幣元

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 10 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形					差異或落後原因	改進措施		
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		累計執行數			比較增減					
							實支數	應付未付數	合計	%	金額	%			
建築及設備計畫 租賃權益改良															
總計		70,000			70,000	70,000	70,000		70,000	100.00					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學
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	28,201,000	23,428,331	-4,772,669	-16.92
11 正式員額薪資		13,936,360	13,936,360	
113 職員薪金		13,936,360	13,936,360	
12 聘僱及兼職人員薪資		57,539	57,539	
124 兼職人員酬金		57,539	57,539	
13 加(夜)班費		321,600	321,600	
134 未休假加班費		321,600	321,600	
15 獎金		3,979,947	3,979,947	
151 考績獎金		2,182,400	2,182,400	
152 年終獎金		1,797,547	1,797,547	
16 退休及卹償金		3,600,162	3,600,162	
161 職員退休及離職金		3,600,162	3,600,162	
18 福利費		1,532,723	1,532,723	
181 分擔員工保險費		1,224,323	1,224,323	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		299,400	299,400	
2 服務費用	474,000	339,633	-134,367	-28.35
21 水電費		44,514	44,514	
212 工作場所電費		39,536	39,536	
214 工作場所水費		4,978	4,978	
22 郵電費		14,750	14,750	
222 電話費		14,750	14,750	
23 旅運費		20,839	20,839	
231 國內旅費		20,839	20,839	
25 修理保養及保固費		36,730	36,730	
252 一般房屋修護費		15,550	15,550	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學
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	%
258 其他資產修護費		21,180	21,180	
27 一般服務費		124,950	124,950	
27D 計時與計件人員酬金		106,950	106,950	
27F 體育活動費		18,000	18,000	
28 專業服務費		41,850	41,850	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		3,350	3,350	
28Y 其他專業服務費		38,500	38,500	
29 公共關係費		56,000	56,000	
291 公共關係費		56,000	56,000	
3 材料及用品費	346,000	240,189	-105,811	-30.58
32 用品消耗		240,189	240,189	
321 辦公（事務）用品		240,189	240,189	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	70,000	70,000	0.00	
51 購建固定資產	70,000	70,000	0.00	
514 購置機械及設備	70,000	70,000	0.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000	0.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合計	29,103,000	24,090,153	-5,012,847	-17.22

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	24,596,095		35,144,621	收入
財產收入	162,744		162,744	財產收益
政府撥入收入	24,404,861		24,404,861	政府撥入收入
其他收入	28,490	10,548,526	10,577,016	其他收入
基金用途	24,090,153	3,087,891	27,178,044	支出
用人費用	23,428,331		23,428,331	人事支出
服務費用	339,633	252,189	591,822	業務支出
材料及用品費	240,189	-240,189		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	70,000	-70,000		
本期賸餘(短絀)	505,942	3,157,891	3,157,891	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	6,051,222	7,460,635	7,966,577	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		9,618,425	15,669,647	期初淨資產 解繳公庫 淨資產調整數
期末基金餘額	6,557,164	17,079,060	23,636,224	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
6,539,164	6,539,164	0	