

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 11 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	406,024		406,024		21,857,819	22,131,000	-273,181	-1.23
財產收入	61,000					87,934	61,000	26,934	44.15
租金收入	61,000					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	406,024		406,024		21,769,885	22,070,000	-300,115	-1.36
公庫撥款收入	22,070,000	406,024		406,024		21,769,885	22,070,000	-300,115	-1.36
基金用途	27,896,000	272,377	806,000	-533,623	-66.21	23,508,397	27,896,000	-4,387,603	-15.73
國民教育計畫	27,896,000	272,377	806,000	-533,623	-66.21	23,508,397	27,896,000	-4,387,603	-15.73
其他	27,896,000	272,377	806,000	-533,623	-66.21	23,508,397	27,896,000	-4,387,603	-15.73
本期賸餘(短絀)	-5,765,000	133,647	-806,000	939,647	-116.58	-1,650,578	-5,765,000	4,114,422	-71.37
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					6,539,652	640,000	5,899,652	921.82

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11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	24,015,417	100.00	負債	2	2,397,737	9.98
流動資產	11	8,937,389	37.22	流動負債	21	2,200,867	9.16
現金	1101	8,937,389	37.22	應付款項	2102	2,200,867	9.16
銀行存款	110102	8,917,389	37.13	應付代收款	210203	2,200,867	9.16
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,519,652	27.15	其他負債	28	196,870	0.82
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,397,737	9.98	什項負債	2801	196,870	0.82
零用及週轉金	110103	20,000	0.08	存入保證金	280104	196,870	0.82
固定資產	14	15,078,028	62.78	淨資產	3	21,617,680	90.02
土地改良物	1402	410,879	1.71	淨資產	31	21,617,680	90.02
土地改良物	140201	8,069,813	33.60	淨資產	3101	21,617,680	90.02
累計折舊-土地改良物	140202	-7,658,934	-31.89	累積餘額	310101	24,027,077	100.05
房屋建築及設備	1404	11,352,734	47.27	本期短絀	310103	-2,409,397	-10.03
房屋建築及設備	140401	38,497,708	160.30	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,144,974	-113.03	合計：		24,015,417	

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	406,024	24,078,490
財產收益		87,934
財產孳息收入		61,984
其他財產收入		25,950
政府撥入收入	406,024	21,769,885
公庫撥款收入	406,024	21,769,885
		140,000
		140,000
其他收入		2,080,671
雜項收入		2,080,671
支出	409,614	26,487,887
人事支出	192,398	23,018,656
人事支出	192,398	23,018,656
業務支出	79,979	334,741
業務支出	79,979	334,741
獎補助支出		155,000
其他獎補助		155,000
財產損失		1,186
財產交易損失		1,186
折舊、折耗及攤銷	137,237	2,978,304
固定資產折舊	137,237	2,978,304
本期賸餘（短絀）	-3,590	-2,409,397
期初淨資產		24,027,077
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		21,617,680

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 11 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				272,377	806,000	-533,623	-66.21
		累計數				23,508,397	27,896,000	-4,387,603	-15.73

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 11 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	2,978,304	15,078,028
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	8,069,813	7,619,800			39,134	410,879
房屋及建築	37,087,733	25,373,387	1,411,161	1,186	1,771,587	11,352,734
機械及設備	6,396,968	5,299,460	425,500		530,918	992,090
交通及運輸設備	1,224,281	655,702			110,609	457,970
雜項設備	5,446,056	3,439,655	384,010		526,056	1,864,355
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 11 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—嘉義縣中埔鄉沱水國民小學

02588-1

長期負債明細表

中華民國 114 年 11 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11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	23,018,656	-3,837,344	-14.29
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		4,119,451	4,119,451	
161 職員退休及離職金		4,119,451	4,119,451	
18 福利費		1,537,708	1,537,708	
181 分擔員工保險費		1,183,308	1,183,308	
183 傷病醫藥費		36,000	36,000	
18Y 其他福利費		318,400	318,400	
2 服務費用	502,000	242,619	-259,381	-51.67
21 水電費		14,395	14,395	
212 工作場所電費		14,395	14,395	
23 旅運費		35,846	35,846	
231 國內旅費		35,846	35,846	
25 修理保養及保固費		20,442	20,442	
257 雜項設備修護費		10,550	10,550	
258 其他資產修護費		9,892	9,892	
27 一般服務費		78,950	78,950	
27D 計時與計件人員酬金		65,350	65,350	

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11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	%
27F 體育活動費		13,600	13,600	
28 專業服務費		57,800	57,800	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		19,300	19,300	
28Y 其他專業服務費		38,500	38,500	
29 公共關係費		35,186	35,186	
291 公共關係費		35,186	35,186	
3 材料及用品費	217,000	86,122	-130,878	-60.31
32 用品消耗		86,122	86,122	
321 辦公(事務)用品		86,122	86,122	
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	23,508,397	-4,387,603	-15.73

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 11 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	21,857,819	2,220,671	24,078,490	收入
財產收入	87,934		87,934	財產收益
政府撥入收入	21,769,885		21,769,885	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	23,508,397	2,979,490	26,487,887	支出
用人費用	23,018,656		23,018,656	人事支出
服務費用	242,619	92,122	334,741	業務支出
材料及用品費	86,122	-86,122		
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
		2,978,304	2,978,304	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,650,578	-758,819	-2,409,397	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	6,539,652	15,078,028	21,617,680	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 11 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
6,519,652	6,519,652	0	0

嘉義縣中埔鄉沱水國民小學

財產增減結存表

中華民國 114年 11月 01日 起至 114年 11月 30日止

製表日期：民國 114年11月24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	414,437					3,558	5	410,879
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	4	11,385,500				32,766	4	11,352,734
		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						77.88	
機械及設備	件	165	1,035,611				43,521	165	992,090	
交通運輸及設備	船	艘		468,029				10,059		457,970
	飛機	架								
	汽(機)車	輛								
	其他	件	17						17	
雜項設備	圖書	冊(套)	5	1,911,688				47,333	5	1,864,355
	博物	件								
	其他	件	109						109	
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		311	15,215,265					137,237	311	15,078,028

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。

嘉義縣中埔鄉沄水國民小學

財產增減表

第 1 頁 / 共 2 頁

114年度 (114年11月01日至114年11月30日)

價值單位：元

分類編號				財產號碼名稱及品質規格			購置			最低耐用年限	單位 增減面積 (平方公尺)	單價	本期增加			本期減少			預留殘值	核定機關日期 及文號	備註
類	項	目	節	號碼	名稱	品質及規格	年	月	日				數量	價值	增加原因	數量	價值	減少原因			
					[土地]																
					[土地改良物]																
					第一類合計:						增:						3,558		實際減少:		
					[房屋建築及設備]						減:								折舊金額:	3,558	
					第二類合計:						增:						32,766		實際減少:		
					[機械及設備]						減:								折舊金額:	32,766	
					第三類合計:												43,521		實際減少:		
					[交通及運輸設備]														折舊金額:	43,521	
					第四類合計:												10,059		實際減少:		
					[雜項設備]														折舊金額:	10,059	
					第五類合計:												47,333		實際減少:		
																			折舊金額:	47,333	

嘉義縣中埔鄉沱水國民小學 財產增減表

第 2 頁 / 共 2 頁

114年度 (114年11月01日至114年11月30日)

價值單位：元

分類編號				財產號碼名稱及品質規格			購置			最低耐用年限	單位 增減面積 (平方公尺)	單價	本期增加			本期減少			預留 殘值	核定機關日期 及文號	備註
類	項	目	節	號碼	名稱	品質及規格	年	月	日				數量	價 值	增加原因	數量	價 值	減少原因			
											總計						137,237		實際減少: 折舊金額: 137,237		

填表

總務主任張明顯

財產主管人員

總務主任張明顯

主辦會計人員

幹事兼會計員李水玉

機關首長

校長林俊榮

- 附註：1.減少時、減少原因、殘值及核定機關日期、文號應詳實填寫。
 2.各類財產應加註小計。
 3.房屋價值請以工程結算書價格入帳。
 4.土地所列價值，請確實依公告地價入帳。