

基金來源、用途及餘純表

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	25,357,000	406,424		406,424		25,002,519	25,357,000	-354,481	-1.40
財產收入	246,000					162,744	246,000	-83,256	-33.84
租金收入	245,000					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	406,024		406,024		24,810,885	25,111,000	-300,115	-1.20
公庫撥款收入	25,111,000	406,024		406,024		24,810,885	25,111,000	-300,115	-1.20
其他收入		400		400		28,890		28,890	
雜項收入		400		400		28,890		28,890	
基金用途	29,103,000	309,048		309,048		24,399,201	29,103,000	-4,703,799	-16.16
國民教育計畫	29,033,000	309,048		309,048		24,329,201	29,033,000	-4,703,799	-16.20
其他	29,033,000	309,048		309,048		24,329,201	29,033,000	-4,703,799	-16.20
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	97,376		97,376		603,318	-3,746,000	4,349,318	-116.11
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					6,654,540	415,944	6,238,596	1,499.86

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	25,593,936	100.00	負債	2	2,007,166	7.84
流動資產	11	8,661,706	33.84	流動負債	21	1,509,135	5.90
現金	1101	8,545,306	33.39	應付款項	2102	1,509,135	5.90
銀行存款	110102	8,527,306	33.32	應付代收款	210203	1,509,135	5.90
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,636,540	25.93	其他負債	28	498,031	1.95
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,890,766	7.39	什項負債	2801	498,031	1.95
零用及週轉金	110103	18,000	0.07	存入保證金	280104	498,031	1.95
預付款項	1108	116,400	0.45	淨資產	3	23,586,770	92.16
預付費用	110804	116,400	0.45	淨資產	31	23,586,770	92.16
預付費用-非預算類	110804-2	116,400	0.45	淨資產	3101	23,586,770	92.16
固定資產	14	16,932,230	66.16	累積餘額	310101	15,669,647	61.22
土地	1401	6,109,380	23.87	本期賸餘	310102	7,917,123	30.93
土地	140101	6,109,380	23.87	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	7,384,642	28.85	合計：		25,593,936	
土地改良物	140201	8,093,334	31.62				

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		
累計折舊-土地改良物	140202	-708,692	-2.77				
房屋建築及設備	1404	491,321	1.92				
房屋建築及設備	140401	23,973,892	93.67				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,482,571	-91.75				
機械及設備	1405	1,232,953	4.82				
機械及設備	140501	3,415,269	13.34				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,182,316	-8.53				
交通及運輸設備	1406	568,850	2.22				
交通及運輸設備	140601	603,969	2.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-35,119	-0.14				
雜項設備	1407	1,145,084	4.47				
雜項設備	140701	4,661,240	18.21				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,516,156	-13.74				
合計：		25,593,936					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	406,424	35,551,045
財產收益		162,744
財產孳息收入		162,744
政府撥入收入	406,024	24,810,885
公庫撥款收入	406,024	24,810,885
其他收入	400	10,577,416
雜項收入	400	10,577,416
支出	455,878	27,633,922
人事支出	245,291	23,673,622
人事支出	245,291	23,673,622
業務支出	63,757	655,579
業務支出	63,757	655,579
折舊、折耗及攤銷	146,830	3,304,721
固定資產折舊	146,830	3,304,721
本期賸餘（短絀）	-49,454	7,917,123
期初淨資產		15,669,647
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		23,586,770

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 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	
			金額	%					
國民教育計畫		本月數				309,048	0	309,048 0.00	
		累計數				24,329,201	29,033,000	-4,703,799 -16.20	
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 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	36,238,558	26,620,133	10,618,526		3,304,721	16,932,230
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		596,047	7,384,642
房屋及建築	22,140,242	21,626,773	1,833,650		1,855,798	491,321
機械及設備	3,255,269	1,757,782	160,000		424,534	1,232,953
交通及運輸設備	45,669	15,281	558,300		19,838	568,850
雜項設備	4,559,240	3,107,652	102,000		408,504	1,145,084
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 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						
固定項目淨額						
固定項目淨額						
固定項目淨額						
固定項目淨額						
固定項目淨額						
固定項目淨額						
固定項目淨額						
固定項目淨額						
固定項目淨額						

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 11 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 11 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	28,201,000	23,673,622	-4,527,378	-16.05
11 正式員額薪資		13,944,424	13,944,424	
113 職員薪金		13,944,424	13,944,424	
12 聘僱及兼職人員薪資		60,667	60,667	
124 兼職人員酬金		60,667	60,667	
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		3,802,679	3,802,679	
161 職員退休及離職金		3,802,679	3,802,679	
18 福利費		1,564,305	1,564,305	
181 分擔員工保險費		1,255,905	1,255,905	
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	369,725	-104,275	-22.00
21 水電費		57,551	57,551	
212 工作場所電費		51,895	51,895	
214 工作場所水費		5,656	5,656	
22 郵電費		18,021	18,021	
222 電話費		18,021	18,021	
23 旅運費		22,373	22,373	
231 國內旅費		22,373	22,373	
25 修理保養及保固費		39,930	39,930	
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	%
258 其他資產修護費		24,380	24,380	
27 一般服務費		126,000	126,000	
27D 計時與計件人員酬金		108,000	108,000	
27F 體育活動費		18,000	18,000	
28 專業服務費		49,850	49,850	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		11,350	11,350	
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	273,854	-72,146	-20.85
32 用品消耗		273,854	273,854	
321 辦公（事務）用品		273,854	273,854	
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	24,399,201	-4,703,799	-16.16

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	25,002,519	10,548,526	35,551,045	收入
財產收入	162,744		162,744	財產收益
政府撥入收入	24,810,885		24,810,885	政府撥入收入
其他收入	28,890	10,548,526	10,577,416	其他收入
基金用途	24,399,201	3,234,721	27,633,922	支出
用人費用	23,673,622		23,673,622	人事支出
服務費用	369,725	285,854	655,579	業務支出
材料及用品費	273,854	-273,854		
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)	603,318	3,304,721	3,304,721	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	6,051,222	7,313,805	7,917,123	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	6,654,540	16,932,230	23,586,770	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
6,636,540	6,636,540	0	