

# 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

## 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<br>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(短絀) | -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<br>及<br>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   |

## 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

## 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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動    |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|------------|-----|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數        | 減少數 |                              |            |
| <b>資產</b>  | 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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>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   |               |                        |         |     |                              |        |

註：

## 02521-1

單位：新臺幣元

[illegible]



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

02521-2

單位：新臺幣元

| 計畫名稱              | 本年度可用預算數        |                  |                    |     |        | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形   |           |        |        |      |   | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|-------------------|-----------------|------------------|--------------------|-----|--------|-----------------|--------|-----------|--------|--------|------|---|-------------|----------|
|                   | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合計     |                 | 累計執行數  |           |        |        | 比較增減 |   |             |          |
|                   |                 |                  |                    |     |        |                 | 實支數    | 應付<br>未付數 | 合計     | %      | 金額   | % |             |          |
| 建築及設備計畫<br>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 |

## 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

## 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<br>護、救濟與交流活動費              | 12,000     | -12,000    |            |          |
| 購建固定資產、無形資產、非<br>理財目的之長期投資及營舍與<br>設施工程支出 | 70,000     | -70,000    |            |          |
|  |            | 3,304,721  | 3,304,721  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                                 | 603,318    | 7,313,805  | 7,917,123  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                                   | 6,051,222  | 9,618,425  | 15,669,647 | 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                                   | 6,654,540  | 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         |        |