

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學
基金來源、用途及餘絀表

02593-1

中華民國 114 年 11 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 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	51,212,000	1,474,943	4,219,000	-2,744,057	-65.04	59,361,937	51,212,000	8,149,937	15.91
財產收入	379,000	1,200		1,200		264,382	379,000	-114,618	-30.24
租金收入	237,000					249,917	237,000	12,917	5.45
利息收入	2,000					4,665	2,000	2,665	133.25
其他財產收入	140,000	1,200		1,200		9,800	140,000	-130,200	-93.00
政府撥入收入	50,828,000	1,473,143	4,219,000	-2,745,857	-65.08	59,096,955	50,828,000	8,268,955	16.27
公庫撥款收入	50,828,000	1,473,143	4,219,000	-2,745,857	-65.08	59,096,955	50,828,000	8,268,955	16.27
教學收入		600		600		600		600	
學雜費收入		600		600		600		600	
其他收入	5,000						5,000	-5,000	-100.00
雜項收入	5,000						5,000	-5,000	-100.00
基金用途	51,684,000	944,927	4,455,000	-3,510,073	-78.79	50,198,129	51,684,000	-1,485,871	-2.87
國民教育計畫	51,684,000	944,927	4,455,000	-3,510,073	-78.79	50,198,129	51,684,000	-1,485,871	-2.87
其他	51,684,000	944,927	4,455,000	-3,510,073	-78.79	50,198,129	51,684,000	-1,485,871	-2.87
本期賸餘(短絀)	-472,000	530,016	-236,000	766,016	-324.58	9,163,808	-472,000	9,635,808	-2,041.48
期初基金餘額	524,414					2,849,241	524,414	2,324,827	443.32
解繳公庫									
期末基金餘額	52,414					12,013,049	52,414	11,960,635	22,819.54

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學
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				負債			
流動資產	1	138,386,285	100.00	流動負債	2	12,157,661	8.79
現金	11	24,170,710	17.47	應付款項	21	11,455,611	8.28
銀行存款	1101	24,170,710	17.47	應付代收款	2102	11,455,611	8.28
銀行存款-縣庫存款	110102	24,141,710	17.45	其他負債	210203	11,455,611	8.28
銀行存款-保管款專戶	110102-1	11,984,049	8.66	什項負債	28	702,050	0.51
零用及週轉金	110102-2	12,157,661	8.79	存入保證金	2801	702,050	0.51
預付款項	110103	29,000	0.02	淨資產	280104	702,050	0.51
預付費用	1108	0	0.00	淨資產	3	126,228,624	91.21
預付費用-非預算類	110804	0	0.00	淨資產	31	126,228,624	91.21
固定資產	110804-2	0	0.00	累積餘額	3101	126,228,624	91.21
土地	14	114,215,575	82.53	本期賸餘	310101	91,644,296	66.22
土地	1401	400,590	0.29	淨資產調整數	310102	34,584,328	24.99
土地改良物	140101	400,590	0.29	合計：	310104	138,386,285	
土地改良物	1402	5,518,943	3.99				
土地改良物	140201	13,892,690	10.04				
信託代理與保證資產		303,300		信託代理與保證負債		303,300	
保證品		303,300		應付保證品		303,300	

信託代理與保證資產
保證品

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－嘉義縣番路鄉民和國民小學

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-土地政食物	140202	-8,373,747	-6.05				
房屋建築及設備	1404	98,125,727	70.91				
房屋建築及設備	140401	134,886,251	97.47				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-36,760,524	-26.56				
機械及設備	1405	4,172,560	3.02				
機械及設備	140501	12,950,965	9.36				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,778,405	-6.34				
交通及運輸設備	1406	222,345	0.16				
交通及運輸設備	140601	2,064,695	1.49				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,842,350	-1.33				
雜項設備	1407	5,775,410	4.17				
雜項設備	140701	20,191,333	14.59				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,415,923	-10.42				
合計：		138,386,285					
		303,300		信託代理與保證負債		303,300	
		303,300		應付保證品		303,300	

信託代理與保證資產

保證品

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 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學
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		
財產收益	1,504,943	90,996,457
利息收入	1,200	28,777,233
財產交易利益		254,582
其他財產收入	1,200	26,922,391
政府撥入收入	1,473,143	1,600,260
公庫撥款收入	1,473,143	59,096,955
		59,096,955
		150,000
		150,000
		600
		600
		2,971,669
		2,971,669
		56,412,129
		48,816,668
		48,816,668
		1,381,461
		1,381,461
		6,214,000
		6,214,000
		34,584,328
		91,644,296
		126,228,624
支出		
人事支出	600	600
業務支出	600	600
業務支出	30,000	2,971,669
折舊、折耗及攤銷	30,000	2,971,669
固定資產折舊	1,618,687	56,412,129
本期購餘(短絀)	738,347	48,816,668
	738,347	48,816,668
	206,580	1,381,461
	206,580	1,381,461
	673,760	6,214,000
	673,760	6,214,000
	-113,744	34,584,328
		91,644,296
		126,228,624

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—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-5

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

業務計畫名稱	項目	本月數 及 累計數	數			量			執行數			比較增減	
			實數	預算數	占預算數%	實數	預算數	預算數	金額	%			
國民教育計畫		本月數							944,927	4,455,000	4,455,000	-3,510,073	-78.79
		累計數							50,198,129	51,684,000	51,684,000	-1,485,871	-2.87

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學
資本資產明細表

02593-6

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						
非理財目的之長期投資	152,752,004	63,956,949	31,634,520		6,214,000	114,215,575
土地			400,590			400,590
土地改良物	9,983,374	7,576,939	3,909,316		796,808	5,518,943
房屋及建築	111,096,726	34,420,079	23,789,525		2,340,445	98,125,727
機械及設備	10,716,986	7,369,413	2,233,979		1,408,992	4,172,560
交通及運輸設備	1,959,072	1,802,217	105,623		40,133	222,345
雜項設備	18,995,846	12,788,301	1,195,487		1,627,622	5,775,410
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—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-7

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—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-8

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—嘉義縣番路鄉民和國民小學

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				
11 正式員額薪資	49,832,000	48,816,668	-1,015,332	-2.04
113 職員薪資		29,080,828	29,080,828	
114 工職人員薪資		28,131,568	28,131,568	
12 聘僱及兼職人員薪資		949,260	949,260	
122 約僱兼職人員薪資		530,816	530,816	
124 兼職人員酬金		398,372	398,372	
13 加班(夜)班費		132,444	132,444	
134 未休假加班費		773,176	773,176	
15 獎金		773,176	773,176	
151 考績獎金		7,977,735	7,977,735	
152 年終獎金		4,342,405	4,342,405	
16 退休及卹償金		3,635,330	3,635,330	
161 職員退休及離職金		6,635,355	6,635,355	
162 工職退休及離職金		6,337,538	6,337,538	
18 福利費		297,817	297,817	
181 分擔員工保險費		3,818,758	3,818,758	
183 傷病醫藥費		2,923,208	2,923,208	
18Y 其他福利費		13,500	13,500	
2 服務費用	1,340,000	882,050	882,050	
21 水電費		941,729	-398,271	-29.72
212 工作場所電費		119,191	119,191	
214 工作場所水費		103,612	103,612	
23 旅運費		15,579	15,579	
231 國內旅費		20,567	20,567	
25 修理保養及保固費		20,567	20,567	
		94,801	94,801	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

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	%
252 一般房屋修護費		20,000	20,000	
255 機械及設備修護費		39,500	39,500	
258 其他資產修護費		35,301	35,301	
27 一般服務費		594,530	594,530	
27D 計時與計件人員酬金		584,530	584,530	
27F 體育活動費		10,000	10,000	
28 專業服務費		72,975	72,975	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,300	6,300	
28Y 其他專業服務費		66,675	66,675	
29 公共關係費		39,665	39,665	
291 公共關係費		39,665	39,665	
3 材料及用品費	512,000	439,732	-72,268	-14.11
32 用品消耗		439,732	439,732	
321 辦公(事務)用品	51,684,000	439,732	439,732	
合計		50,198,129	-1,485,871	-2.87

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-14

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	59,361,937	31,634,520	90,996,457	收入
財產收入	264,382	28,512,851	28,777,233	財產收益
政府撥入收入	59,096,955	150,000	59,096,955	政府撥入收入
教學收入	600		600	教學收入
其他收入		2,971,669	2,971,669	其他收入
基金用途	50,198,129	6,214,000	56,412,129	支出
用人費用	48,816,668		48,816,668	人事支出
服務費用	941,729	439,732	1,381,461	業務支出
材料及用品費	439,732	-439,732		
折舊、折耗及攤銷		6,214,000	6,214,000	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,163,808	25,420,520	34,584,328	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,849,241	88,795,055	91,644,296	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,013,049	114,215,575	126,228,624	期末淨資產調整數

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-15

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
11,984,049	11,984,049	0	