

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	116,389,000	2,900,503		2,900,503		116,282,886	116,389,000	-106,114	-0.09
財產收入	229,000					260,845	229,000	31,845	13.91
租金收入	226,000					239,100	226,000	13,100	5.80
利息收入						20,066		20,066	
其他財產收入	3,000					1,679	3,000	-1,321	-44.03
政府撥入收入	116,160,000	2,900,503		2,900,503		116,017,414	116,160,000	-142,586	-0.12
公庫撥款收入	116,160,000	2,900,503		2,900,503		116,017,414	116,160,000	-142,586	-0.12
其他收入						4,627		4,627	
雜項收入						4,627		4,627	
基金用途	122,909,000	1,657,082		1,657,082		98,740,977	122,909,000	-24,168,023	-19.66
國民教育計畫	122,909,000	1,657,082		1,657,082		98,740,977	122,909,000	-24,168,023	-19.66
其他	122,909,000	1,657,082		1,657,082		98,740,977	122,909,000	-24,168,023	-19.66
本期賸餘(短純)	-6,520,000	1,243,421		1,243,421		17,541,909	-6,520,000	24,061,909	-369.05
期初基金餘額	7,244,169					20,233,701	7,244,169	12,989,532	179.31
解繳公庫									
期末基金餘額	724,169					37,775,610	724,169	37,051,441	5,116.41

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

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	190,157,915	100.00	負債	2	13,747,470	7.23
流動資產	11	51,523,080	27.09	流動負債	21	13,324,691	7.01
現金	1101	51,523,080	27.09	應付款項	2102	13,324,691	7.01
銀行存款	110102	51,483,080	27.07	應付代收款	210203	13,324,691	7.01
銀行存款-縣庫存款	110102-1	37,735,610	19.84	其他負債	28	422,779	0.22
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,747,470	7.23	什項負債	2801	422,779	0.22
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	422,779	0.22
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	176,410,445	92.77
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	176,410,445	92.77
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	176,410,445	92.77
固定資產	14	138,634,835	72.91	累積餘額	310101	160,637,214	84.48
土地	1401	33,852,365	17.80	本期賸餘	310102	15,773,231	8.29
土地	140101	33,852,365	17.80	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	495,502	0.26	合計：		190,157,915	
土地改良物	140201	12,404,435	6.52				

信託代理與保證資產 333,000 信託代理與保證負債 333,000

保管有價證券 333,000 應付保管有價證券 333,000

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 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

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	-11,908,933	-6.26				
房屋建築及設備	1404	87,134,756	45.82				
房屋建築及設備	140401	163,925,181	86.20				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-76,790,425	-40.38				
機械及設備	1405	6,461,545	3.40				
機械及設備	140501	28,811,663	15.15				
累計折舊-機械及設備	140502	-22,350,118	-11.75				
交通及運輸設備	1406	6,236	0.00				
交通及運輸設備	140601	553,431	0.29				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-547,195	-0.29				
雜項設備	1407	10,684,431	5.62				
雜項設備	140701	25,352,792	13.33				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,668,361	-7.71				
合計：		190,157,915					

信託代理與保證資產 333,000 信託代理與保證負債 333,000

保管有價證券 333,000 應付保管有價證券 333,000

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 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

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	5,941,285	122,004,015
財產孳息收入		260,845
其他財產收入		259,166
政府撥入收入	2,900,503	1,679
公庫撥款收入	2,900,503	116,017,414
		116,017,414
		622,100
		622,100
其他收入	3,040,782	5,103,656
雜項收入	3,040,782	5,103,656
支出		
人事支出	2,314,476	106,230,784
人事支出	1,475,245	96,445,310
業務支出	1,475,245	96,445,310
業務支出	181,837	2,295,667
財產損失	181,837	2,295,667
財產交易損失	17,845	18,345
折舊、折耗及攤銷	17,845	18,345
固定資產折舊	639,549	7,471,462
本期賸餘（短絀）	639,549	7,471,462
期初淨資產	3,626,809	15,773,231
解繳公庫		160,637,214
淨資產調整數		
期末淨資產		176,410,445

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—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

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				1,657,082	0	1,657,082 0.00	
		累計數				98,740,977	122,909,000	-24,168,023 -19.66	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學
資本資產明細表
 中華民國 114 年 11 月份

02526-1

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	261,013,430	120,609,917	5,721,129	1,834,692	5,655,115	138,634,835
土地	33,852,365					33,852,365
土地改良物	12,404,435	11,855,891			53,042	495,502
房屋及建築	162,963,235	74,077,805	961,946		2,712,620	87,134,756
機械及設備	28,414,412	21,052,168	1,058,806	661,555	1,297,950	6,461,545
交通及運輸設備	553,431	542,322			4,873	6,236
雜項設備	22,825,552	13,081,731	3,700,377	1,173,137	1,586,630	10,684,431
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：

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—嘉義縣民雄鄉興中國民小學
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

02526-1

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學
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

02526-2

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學
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	120,061,000	96,445,310	-23,615,690	-19.67
11 正式員額薪資		56,580,088	56,580,088	
113 職員薪金		55,375,258	55,375,258	
114 工員工資		1,204,830	1,204,830	
12 聘僱及兼職人員薪資		405,692	405,692	
124 兼職人員酬金		405,692	405,692	
13 加(夜)班費		497,520	497,520	
134 未休假加班費		497,520	497,520	
15 獎金		14,291,572	14,291,572	
151 考績獎金		6,869,960	6,869,960	
152 年終獎金		7,421,612	7,421,612	
16 退休及卹償金		18,036,624	18,036,624	
161 職員退休及離職金		17,170,721	17,170,721	
162 工員退休及離職金		865,903	865,903	
18 福利費		6,633,814	6,633,814	
181 分擔員工保險費		5,631,930	5,631,930	
183 傷病醫藥費		22,500	22,500	
18Y 其他福利費		979,384	979,384	
2 服務費用	2,409,000	1,840,312	-568,688	-23.61
21 水電費		298,348	298,348	
212 工作場所電費		199,467	199,467	
214 工作場所水費		98,881	98,881	
22 郵電費		52,178	52,178	
221 郵費		13,094	13,094	
222 電話費		39,084	39,084	
23 旅運費		77,230	77,230	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學
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	%
231 國內旅費		77,230	77,230	
25 修理保養及保固費		348,073	348,073	
252 一般房屋修護費		168,722	168,722	
255 機械及設備修護費		83,330	83,330	
257 雜項設備修護費		20,300	20,300	
258 其他資產修護費		75,721	75,721	
27 一般服務費		892,780	892,780	
27D 計時與計件人員酬金		833,120	833,120	
27F 體育活動費		59,660	59,660	
28 專業服務費		103,266	103,266	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,716	17,716	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		19,600	19,600	
288 委託考選訓練費		1,600	1,600	
28Y 其他專業服務費		64,350	64,350	
29 公共關係費		68,437	68,437	
291 公共關係費		68,437	68,437	
3 材料及用品費	433,000	449,355	16,355	3.78
32 用品消耗		449,355	449,355	
321 辦公（事務）用品		449,355	449,355	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000		0.00
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	122,909,000	98,740,977	-24,168,023	-19.66

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	116,282,886	5,721,129	122,004,015	收入
財產收入	260,845		260,845	財產收益
政府撥入收入	116,017,414	622,100	116,017,414	政府撥入收入
其他收入	4,627	5,099,029	622,100	其他收入
基金用途	98,740,977	7,489,807	106,230,784	支出
用人費用	96,445,310		96,445,310	人事支出
服務費用	1,840,312	455,355	2,295,667	業務支出
材料及用品費	449,355	-449,355		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		18,345	18,345	財產損失
		7,471,462	7,471,462	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	17,541,909	-1,768,678	15,773,231	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	20,233,701	140,403,513	160,637,214	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	37,775,610	138,634,835	176,410,445	淨資產調整數
				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
37,735,610	37,735,610	0	