

## 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	21,385,000	716,784		716,784		21,268,932	21,385,000	-116,068	-0.54
財產收入	194,000					188,730	194,000	-5,270	-2.72
租金收入	176,000					176,000	176,000		
利息收入	1,000					1,730	1,000	730	73.00
其他財產收入	17,000					11,000	17,000	-6,000	-35.29
政府撥入收入	21,181,000	716,784		716,784		21,073,002	21,181,000	-107,998	-0.51
公庫撥款收入	21,181,000	716,784		716,784		21,073,002	21,181,000	-107,998	-0.51
教學收入	10,000					7,200	10,000	-2,800	-28.00
學雜費收入	10,000					7,200	10,000	-2,800	-28.00
基金用途	29,398,000	288,152		288,152		23,631,785	29,398,000	-5,766,215	-19.61
國民教育計畫	29,328,000	276,152		276,152		23,572,785	29,328,000	-5,755,215	-19.62
其他	29,328,000	276,152		276,152		23,572,785	29,328,000	-5,755,215	-19.62
建築及設備計畫	70,000	12,000		12,000		59,000	70,000	-11,000	-15.71
購建固定資產	70,000	12,000		12,000		59,000	70,000	-11,000	-15.71
本期賸餘(短純)	-8,013,000	428,632		428,632		-2,362,853	-8,013,000	5,650,147	-70.51
期初基金餘額	8,902,256					15,675,033	8,902,256	6,772,777	76.08
解繳公庫									
期末基金餘額	889,256					13,312,180	889,256	12,422,924	1,397.00

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

## 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	71,138,717	100.00	負債	2	4,811,678	6.76
流動資產	11	18,123,858	25.48	流動負債	21	4,651,678	6.54
現金	1101	18,123,858	25.48	應付款項	2102	4,651,678	6.54
銀行存款	110102	18,103,858	25.45	應付代收款	210203	4,651,678	6.54
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,292,180	18.68	其他負債	28	160,000	0.22
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,811,678	6.76	什項負債	2801	160,000	0.22
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	160,000	0.22
固定資產	14	53,014,859	74.52	淨資產	3	66,327,039	93.24
土地	1401	1,170,808	1.65	淨資產	31	66,327,039	93.24
土地	140101	1,170,808	1.65	淨資產	3101	66,327,039	93.24
土地改良物	1402	82,811	0.12	累積餘額	310101	69,301,447	97.42
土地改良物	140201	18,370,799	25.82	本期短绌	310103	-2,974,408	-4.18
累計折舊-土地改良物	140202	-18,287,988	-25.71	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	48,121,547	67.64	合計：		71,138,717	
房屋建築及設備	140401	64,564,263	90.76				

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 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

## 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-房屋建築及設備	140402	-16,442,716	-23.11				
機械及設備	1405	1,060,366	1.49				
機械及設備	140501	5,481,753	7.71				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,421,387	-6.22				
交通及運輸設備	1406	60,949	0.09				
交通及運輸設備	140601	342,173	0.48				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-281,224	-0.40				
雜項設備	1407	2,518,378	3.54				
雜項設備	140701	7,045,877	9.90				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,527,499	-6.36				
合計：		71,138,717					

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 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

## 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	736,118	22,920,537
財產孳息收入		188,730
其他財產收入		177,730
政府撥入收入	716,784	11,000
公庫撥款收入	716,784	21,073,002
教學收入		21,073,002
學雜費收入		7,200
其他收入	19,334	7,200
受贈收入	19,334	1,651,605
雜項收入		104,000
支出		
人事支出	483,764	1,547,605
人事支出	147,095	25,894,945
業務支出	147,095	22,752,036
業務支出	129,057	22,752,036
財產損失	465	817,449
財產交易損失	465	817,449
折舊、折耗及攤銷	207,147	975
固定資產折舊	207,147	975
其他支出		2,321,185
其他支出		2,321,185
		3,300
		3,300

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

## 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
本期賸餘（短绌）	252,354	-2,974,408
期初淨資產		69,301,447
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		66,327,039

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—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

## 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				276,152	0	276,152 0.00	
		累計數				23,572,785	29,328,000	-5,755,215 -19.62	
建築及設備計畫		本月數				12,000	0	12,000 0.00	
		累計數				59,000	70,000	-11,000 -15.71	

## 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		
<b>資產</b>	95,335,068	41,708,654	1,710,605	70,000	2,252,160	53,014,859
非理財目的之長期投資						
土地	1,170,808					1,170,808
土地改良物	18,370,799	18,287,988				82,811
房屋及建築	63,444,992	15,263,822	1,119,271		1,178,894	48,121,547
機械及設備	5,425,419	3,829,575	56,334		591,812	1,060,366
交通及運輸設備	342,173	246,914			34,310	60,949
雜項設備	6,580,877	4,080,355	535,000	70,000	447,144	2,518,378
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						

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
<b>負債</b>					
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—嘉義縣東石鄉網寮國民小學  
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

02555-1

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	59,000		59,000	84.29	-11,000	-15.71			

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學  
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表  
中華民國 114 年 11 月份

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學  
 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	28,293,000	22,752,036	-5,540,964	-19.58
11 正式員額薪資		14,106,513	14,106,513	
113 職員薪金		13,704,903	13,704,903	
114 工員工資		401,610	401,610	
12 聘僱及兼職人員薪資		750,735	750,735	
122 約僱職員薪金		558,567	558,567	
124 兼職人員酬金		192,168	192,168	
13 加(夜)班費		224,488	224,488	
134 未休假加班費		224,488	224,488	
15 獎金		3,205,369	3,205,369	
151 考績獎金		1,308,665	1,308,665	
152 年終獎金		1,896,704	1,896,704	
16 退休及卹償金		2,414,666	2,414,666	
161 職員退休及離職金		2,191,251	2,191,251	
162 工員退休及離職金		223,415	223,415	
18 福利費		2,050,265	2,050,265	
181 分擔員工保險費		1,538,165	1,538,165	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		507,600	507,600	
2 服務費用	864,000	530,571	-333,429	-38.59
21 水電費		64,199	64,199	
212 工作場所電費		45,811	45,811	
214 工作場所水費		18,388	18,388	
22 郵電費		10,260	10,260	
221 郵費		560	560	
222 電話費		9,700	9,700	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學  
 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	%
23 旅運費		26,086	26,086	
231 國內旅費		26,086	26,086	
25 修理保養及保固費		84,350	84,350	
252 一般房屋修護費		30,400	30,400	
255 機械及設備修護費		36,500	36,500	
257 雜項設備修護費		11,600	11,600	
258 其他資產修護費		5,850	5,850	
27 一般服務費		233,348	233,348	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		300	300	
27D 計時與計件人員酬金		219,288	219,288	
27F 體育活動費		13,760	13,760	
28 專業服務費		57,710	57,710	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		5,900	5,900	
28Y 其他專業服務費		51,810	51,810	
29 公共關係費		54,618	54,618	
291 公共關係費		54,618	54,618	
3 材料及用品費	171,000	286,878	115,878	67.76
32 用品消耗		286,878	286,878	
321 辦公（事務）用品		172,687	172,687	
322 報章雜誌		2,400	2,400	
323 農業與園藝用品及環境美化費		58,098	58,098	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		9,295	9,295	
32Y 其他用品消耗		44,398	44,398	
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	59,000	-11,000	-15.71
51 購建固定資產	70,000	59,000	-11,000	-15.71
514 購置機械及設備	25,000	37,000	12,000	48.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學  
 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	%
516 購置雜項設備	45,000	22,000	-23,000	-51.11
9 其他	0	3,300	3,300	
91 其他支出		3,300	3,300	
91Y 其他		3,300	3,300	
合 計	29,398,000	23,631,785	-5,766,215	-19.61

## 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	21,268,932		22,920,537	收入
財產收入	188,730		188,730	財產收益
政府撥入收入	21,073,002		21,073,002	政府撥入收入
教學收入	7,200		7,200	教學收入
其他收入		1,651,605	1,651,605	其他收入
基金用途	23,631,785	2,263,160	25,894,945	支出
用人費用	22,752,036		22,752,036	人事支出
服務費用	530,571	286,878	817,449	業務支出
材料及用品費	286,878	-286,878		
		975	975	財產損失
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	59,000	-59,000		
其他	3,300	2,321,185	2,321,185	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-2,362,853	-611,555	-2,974,408	其他支出
期初基金餘額	15,675,033	53,626,414	69,301,447	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	13,312,180	53,014,859	66,327,039	解繳公庫
				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
13,292,180	13,292,180	0	無