

## 基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 12 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	483,884		483,884		25,486,403	25,357,000	129,403	0.51
財產收入	246,000	1,421		1,421		164,165	246,000	-81,835	-33.27
租金收入	245,000					160,963	245,000	-84,037	-34.30
利息收入	1,000	1,421		1,421		3,202	1,000	2,202	220.20
政府撥入收入	25,111,000	479,463		479,463		25,290,348	25,111,000	179,348	0.71
公庫撥款收入	25,111,000	479,463		479,463		25,290,348	25,111,000	179,348	0.71
其他收入		3,000		3,000		31,890		31,890	
雜項收入		3,000		3,000		31,890		31,890	
基金用途	29,103,000	1,833,332		1,833,332		26,232,533	29,103,000	-2,870,467	-9.86
國民教育計畫	29,033,000	1,833,332		1,833,332		26,162,533	29,033,000	-2,870,467	-9.89
其他	29,033,000	1,833,332		1,833,332		26,162,533	29,033,000	-2,870,467	-9.89
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	-1,349,448		-1,349,448		-746,130	-3,746,000	2,999,870	-80.08
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					5,305,092	415,944	4,889,148	1,175.43

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12月31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	24,221,316	100.00	負債	2	1,454,766	6.01
流動資產	11	6,759,858	27.91	流動負債	21	1,139,026	4.70
現金	1101	6,759,858	27.91	應付款項	2102	1,139,026	4.70
銀行存款	110102	6,759,858	27.91	應付代收款	210203	1,139,026	4.70
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,305,092	21.90	其他負債	28	315,740	1.30
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,454,766	6.01	什項負債	2801	315,740	1.30
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	315,740	1.30
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	22,766,550	93.99
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	22,766,550	93.99
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	22,766,550	93.99
固定資產	14	17,461,458	72.09	累積餘額	310101	22,766,550	93.99
土地	1401	6,109,380	25.22	合計：	310104		
土地	140101	6,109,380	25.22			24,221,316	
土地改良物	1402	8,001,381	33.03				
土地改良物	140201	8,776,206	36.23				

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12月31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	-774,825	-3.20				
房屋建築及設備	1404	479,605	1.98				
房屋建築及設備	140401	24,743,939	102.16				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,264,334	-100.18				
機械及設備	1405	1,190,511	4.92				
機械及設備	140501	2,861,846	11.82				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,671,335	-6.90				
交通及運輸設備	1406	560,467	2.31				
交通及運輸設備	140601	603,969	2.49				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-43,502	-0.18				
雜項設備	1407	1,120,114	4.62				
雜項設備	140701	4,534,054	18.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,413,940	-14.09				
合計：		24,221,316					
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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	1,936,803	37,487,848
財產孳息收入	1,421	164,165
政府撥入收入	1,421	164,165
公庫撥款收入	479,463	25,290,348
其他收入	479,463	25,290,348
雜項收入	1,455,919	12,033,335
支出		
人事支出	1,455,919	12,033,335
人事支出	2,757,023	30,390,945
業務支出	1,741,852	25,415,474
業務支出	1,741,852	25,415,474
財產損失	91,480	747,059
財產交易損失	91,480	747,059
折舊、折耗及攤銷	6,806	6,806
固定資產折舊	6,806	6,806
本期賸餘（短絀）	916,885	4,221,606
期初淨資產	916,885	4,221,606
解繳公庫	-820,220	7,096,903
淨資產調整數		15,669,647
期末淨資產		22,766,550

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 12 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				1,833,332	0	1,833,332 0.00	
		累計數				26,162,533	29,033,000	-2,870,467 -9.89	
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 12 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>	36,238,558	26,620,133	12,071,445	680,609	3,547,803	17,461,458
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	8,647,448		662,180	8,001,381
房屋及建築	22,140,242	21,626,773	2,603,697		2,637,561	479,605
機械及設備	3,255,269	1,757,782	160,000	553,423	-86,447	1,190,511
交通及運輸設備	45,669	15,281	558,300		28,221	560,467
雜項設備	4,559,240	3,107,652	102,000	127,186	306,288	1,120,114
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 12 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 12 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 12 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12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	25,415,474	-2,785,526	-9.88
11 正式員額薪資		15,215,184	15,215,184	
113 職員薪金		15,215,184	15,215,184	
12 聘僱及兼職人員薪資		69,543	69,543	
124 兼職人員酬金		69,543	69,543	
13 加(夜)班費		369,120	369,120	
134 未休假加班費		369,120	369,120	
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		4,104,731	4,104,731	
161 職員退休及離職金		4,104,731	4,104,731	
18 福利費		1,676,949	1,676,949	
181 分擔員工保險費		1,368,549	1,368,549	
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	420,336	-53,664	-11.32
21 水電費		58,738	58,738	
212 工作場所電費		51,895	51,895	
214 工作場所水費		6,843	6,843	
22 郵電費		18,021	18,021	
222 電話費		18,021	18,021	
23 旅運費		30,617	30,617	
231 國內旅費		30,617	30,617	
25 修理保養及保固費		81,110	81,110	
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12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		65,560	65,560	
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	314,723	-31,277	-9.04
32 用品消耗		314,723	314,723	
321 辦公（事務）用品		314,723	314,723	
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	26,232,533	-2,870,467	-9.86

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 月 31 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	25,486,403	12,001,445	37,487,848	收入
財產收入	164,165		164,165	財產收益
政府撥入收入	25,290,348		25,290,348	政府撥入收入
其他收入	31,890	12,001,445	12,033,335	其他收入
基金用途	26,232,533	4,158,412	30,390,945	支出
用人費用	25,415,474		25,415,474	人事支出
服務費用	420,336	326,723	747,059	業務支出
材料及用品費	314,723	-314,723		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		6,806	6,806	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	70,000	-70,000		
本期賸餘(短絀)	-746,130	4,221,606	4,221,606	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	6,051,222	7,843,033	7,096,903	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		9,618,425	15,669,647	期初淨資產
期末基金餘額	5,305,092	17,461,458	22,766,550	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 12 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
5,305,092	5,305,092	0	