

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 12 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	1,965,852		1,965,852		61,327,789	51,212,000	10,115,789	19.75
財產收入	379,000	8,000		8,000		272,382	379,000	-106,618	-28.13
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	8,000		8,000		17,800	140,000	-122,200	-87.29
政府撥入收入	50,828,000	1,957,852		1,957,852		61,054,807	50,828,000	10,226,807	20.12
公庫撥款收入	50,828,000	1,957,852		1,957,852		61,054,807	50,828,000	10,226,807	20.12
教學收入						600		600	
學雜費收入						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	4,972,700		4,972,700		55,170,829	51,684,000	3,486,829	6.75
國民教育計畫	51,684,000	4,972,700		4,972,700		55,170,829	51,684,000	3,486,829	6.75
其他	51,684,000	4,972,700		4,972,700		55,170,829	51,684,000	3,486,829	6.75
本期賸餘(短絀)	-472,000	-3,006,848		-3,006,848		6,156,960	-472,000	6,628,960	-1,404.44
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					9,006,201	52,414	8,953,787	17,082.82

注：

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	148,563,276	100.00	負債	2	25,779,771	17.35
流動資產	11	34,785,972	23.41	流動負債	21	25,107,721	16.90
現金	1101	34,785,972	23.41	應付款項	2102	25,107,721	16.90
銀行存款	110102	34,785,972	23.41	應付代收款	210203	25,107,721	16.90
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,006,201	6.06	其他負債	28	672,050	0.45
銀行存款-保管款專戶	110102-2	25,779,771	17.35	什項負債	2801	672,050	0.45
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	672,050	0.45
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	122,783,505	82.65
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	122,783,505	82.65
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	122,783,505	82.65
固定資產	14	113,777,304	76.59	累積餘額	310101	122,783,505	82.65
土地	1401	400,590	0.27	合計：	310104	148,563,276	18.12
土地	140101	400,590	0.27				
土地改良物	1402	5,421,610	3.65				
土地改良物	140201	13,892,690	9.35				
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	-8,471,080	-5.70				
房屋建築及設備	1404	97,855,354	65.87				
房屋建築及設備	140401	134,886,251	90.79				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-37,030,897	-24.93				
機械及設備	1405	4,031,882	2.71				
機械及設備	140501	12,950,965	8.72				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,919,083	-6.00				
交通及運輸設備	1406	425,506	0.29				
交通及運輸設備	140601	2,272,695	1.53				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,847,189	-1.24				
雜項設備	1407	5,642,362	3.80				
雜項設備	140701	20,212,333	13.61				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,569,971	-9.81				
合計：		148,563,276					
		303,300		信託代理與保證負債		303,300	
		303,300		應付保證品		303,300	

信託代理與保證負債

應付保證品

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	-24,727,539	66,268,918
財產孳息收入	-26,914,391	1,862,842
財產交易利益		254,582
其他財產收入	-26,922,391	0
政府撥入收入	8,000	1,608,260
公庫撥款收入	1,957,852	61,054,807
	1,957,852	61,054,807
		150,000
		150,000
		600
		600
教學收入	229,000	3,200,669
學雜費收入	229,000	3,200,669
其他收入		
雜項收入		
支出		
人事支出	5,639,971	62,052,100
業務支出	4,498,287	53,314,955
業務支出	4,498,287	53,314,955
折舊、折耗及攤銷	474,413	1,855,874
固定資產折舊	474,413	1,855,874
固定資產折舊	667,271	6,881,271
本期賸餘(短絀)	667,271	6,881,271
期初淨資產	-30,367,510	4,216,818
解繳公庫		91,644,296
淨資產調整數		
期末淨資產	26,922,391	26,922,391
		122,783,505

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 12 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目單位	本月數及累計數	數量			執行數			行數		
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減金額	比較增減%		
國民教育計畫		本月數				4,972,700		0		4,972,700	0.00
		累計數				55,170,829		51,684,000		3,486,829	6.75

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 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		
資產						
非理財目的之長期投資	152,752,004	63,956,949	31,863,520		6,881,271	113,777,304
土地			400,590		894,141	400,590
土地改良物	9,983,374	7,576,939	3,909,316		2,610,818	5,421,610
房屋及建築	111,096,726	34,420,079	23,789,525		1,549,670	97,855,354
機械及設備	10,716,986	7,369,413	2,233,979		44,972	4,031,882
交通及運輸設備	1,959,072	1,802,217	313,623			425,506
雜項設備	18,995,846	12,788,301	1,216,487		1,781,670	5,642,362
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 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—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-8

長期負債明細表

中華民國 114 年 12 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				
11 正式員額薪資	49,832,000	53,314,955	3,482,955	6.99
113 職員薪金		32,130,016	32,130,016	
114 工員薪金		31,071,226	31,071,226	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,058,790	1,058,790	
122 約僱兼職人員薪金		718,205	718,205	
124 兼職人員酬金		498,246	498,246	
13 加班(夜)班費		219,959	219,959	
134 未休假加班費		1,013,496	1,013,496	
15 獎金		1,013,496	1,013,496	
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		7,323,541	7,323,541	
162 工員退休及離職金		6,986,713	6,986,713	
18 福利費		336,828	336,828	
181 分擔員工保險費		4,151,962	4,151,962	
183 傷病醫藥費		3,219,912	3,219,912	
18Y 其他福利費		18,000	18,000	
2 服務費用				
21 水電費	1,340,000	1,064,649	-275,351	-20.55
212 工作場所電費		121,938	121,938	
214 工作場所水費		106,359	106,359	
23 旅運費		15,579	15,579	
231 國內旅費		25,485	25,485	
25 修理保養及保固費		25,485	25,485	
		109,801	109,801	

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	%
252 一般房屋修護費		20,000	20,000	
255 機械及設備修護費		51,500	51,500	
258 其他資產修護費		38,301	38,301	
27 一般服務費		649,500	649,500	
27D 計時與計件人員酬金		614,700	614,700	
27F 體育活動費		34,800	34,800	
28 專業服務費		92,925	92,925	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,300	6,300	
28Y 其他專業服務費		86,625	86,625	
29 公共關係費		65,000	65,000	
291 公共關係費		65,000	65,000	
3 材料及用品費		791,225	279,225	54.54
32 用品消耗	512,000	791,225	791,225	
321 辦公(事務)用品		791,225	791,225	
合計	51,684,000	55,170,829	3,486,829	6.75

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 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	61,327,789	4,941,129	66,268,918	收入
財產收入	272,382	1,590,460	1,862,842	財產收益
政府撥入收入	61,054,807	150,000	61,054,807	政府撥入收入
教學收入	600		600	教學收入
其他收入		3,200,669	3,200,669	其他收入
基金用途	55,170,829	6,881,271	62,052,100	支出
用人費用	53,314,955		53,314,955	人事支出
服務費用	1,064,649		1,064,649	業務支出
材料及用品費	791,225	-791,225		
折舊、折耗及攤銷		6,881,271	6,881,271	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,156,960	-1,940,142	4,216,818	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	9,006,201	26,922,391	26,922,391	淨資產調整數
		113,777,304	122,783,505	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學
銀行存款—縣市存款調節表

02593-15

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
9,006,201	9,006,201	0	