

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	21,529,000	480,783	1,000	479,783	47,978.30	21,696,418	21,529,000	167,418	0.78
財產收入	86,000	1,320	1,000	320	32.00	74,070	86,000	-11,930	-13.87
租金收入	75,000					72,750	75,000	-2,250	-3.00
利息收入		1,320		1,320		1,320		1,320	
其他財產收入	11,000		1,000	-1,000	-100.00		11,000	-11,000	-100.00
政府撥入收入	21,443,000	479,463		479,463		21,622,348	21,443,000	179,348	0.84
公庫撥款收入	21,443,000	479,463		479,463		21,622,348	21,443,000	179,348	0.84
基金用途	25,467,000	1,905,086		1,905,086		22,782,362	25,467,000	-2,684,638	-10.54
國民教育計畫	25,467,000	1,905,086		1,905,086		22,782,362	25,467,000	-2,684,638	-10.54
其他	25,467,000	1,905,086		1,905,086		22,782,362	25,467,000	-2,684,638	-10.54
本期賸餘(短純)	-3,938,000	-1,424,303	1,000	-1,425,303	142,530.30	-1,085,944	-3,938,000	2,852,056	-72.42
期初基金餘額	4,374,972					4,647,873	4,374,972	272,901	6.24
解繳公庫									
期末基金餘額	436,972					3,561,929	436,972	3,124,957	715.14

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉安和國民小學

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	25,832,399	100.00	負債	2	1,211,263	4.69
流動資產	11	4,773,192	18.48	流動負債	21	1,054,954	4.08
現金	1101	4,773,192	18.48	應付款項	2102	1,054,954	4.08
銀行存款	110102	4,773,192	18.48	應付代收款	210203	1,054,954	4.08
銀行存款-縣庫存款	110102-1	3,561,929	13.79	其他負債	28	156,309	0.61
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,211,263	4.69	什項負債	2801	156,309	0.61
固定資產	14	21,059,207	81.52	存入保證金	280104	156,309	0.61
土地改良物	1402	31,185	0.12	淨資產	3	24,621,136	95.31
土地改良物	140201	3,118,533	12.07	淨資產	31	24,621,136	95.31
累計折舊-土地改良物	140202	-3,087,348	-11.95	淨資產	3101	24,621,136	95.31
房屋建築及設備	1404	16,769,487	64.92	累積餘額	310101	24,621,136	95.31
房屋建築及設備	140401	26,549,957	102.78		310104		-0.13
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-9,780,470	-37.86	合計：		25,832,399	
機械及設備	1405	2,269,170	8.78				

信託代理與保證資產

500,000

信託代理與保證負債

500,000

保管有價證券

500,000

應付保管有價證券

500,000

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 — 嘉義縣新港鄉安和國民小學

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		
機械及設備	140501	4,857,448	18.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,588,278	-10.02				
交通及運輸設備	1406	113,205	0.44				
交通及運輸設備	140601	225,269	0.87				
累計折舊-交通及運輸	140602	-112,064	-0.43				
設備							
雜項設備	1407	1,876,160	7.26				
雜項設備	140701	5,059,392	19.59				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,183,232	-12.32				
合計：		25,832,399					

信託代理與保證資產 500,000 信託代理與保證負債 500,000

保管有價證券 500,000 應付保管有價證券 500,000

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 — 嘉義縣新港鄉安和國民小學

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	584,783	27,820,730
財產孳息收入	1,320	3,270,140
其他財產收入	1,320	74,070
政府撥入收入	479,463	3,196,070
公庫撥款收入	479,463	21,622,348
		21,622,348
		308,742
		308,742
其他收入	104,000	2,619,500
雜項收入	104,000	2,619,500
支出		
人事支出	2,060,184	24,641,518
人事支出	1,651,385	22,165,982
業務支出	1,651,385	22,165,982
業務支出	253,701	616,380
財產損失	253,701	616,380
財產交易損失		1,957
折舊、折耗及攤銷	155,098	1,957
固定資產折舊	155,098	1,857,199
本期賸餘（短絀）	-1,475,401	1,857,199
期初淨資產		3,179,212
解繳公庫		21,475,431
淨資產調整數		-33,507
期末淨資產		24,621,136

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—嘉義縣新港鄉安和國民小學

02539-5

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

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數量			執行數			比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%	
國民教育計畫		本月數				1,905,086	0	1,905,086	0.00	
		累計數				22,782,362	25,467,000	-2,684,638	-10.54	

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		
資產	33,893,014	17,065,456	6,124,312	206,727	1,685,936	21,059,207
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,118,533	3,087,348				31,185
房屋及建築	21,917,387	8,917,365	4,632,570		863,105	16,769,487
機械及設備	3,561,562	2,029,217	1,336,000	40,114	559,061	2,269,170
交通及運輸設備	121,269	104,702	104,000		7,362	113,205
雜項設備	5,174,263	2,926,824	51,742	166,613	256,408	1,876,160
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：

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—嘉義縣新港鄉安和國民小學

02539-9

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

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉安和國民小學
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

02539-10

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉安和國民小學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 114 年 12 月份

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉安和國民小學
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	24,796,000	22,165,982	-2,630,018	-10.61
11 正式員額薪資		12,945,878	12,945,878	
113 職員薪金		12,945,878	12,945,878	
12 聘僱及兼職人員薪資		123,662	123,662	
124 兼職人員酬金		123,662	123,662	
13 加(夜)班費		424,847	424,847	
134 未休假加班費		424,847	424,847	
15 獎金		3,611,491	3,611,491	
151 考績獎金		1,894,660	1,894,660	
152 年終獎金		1,716,831	1,716,831	
16 退休及卹償金		3,624,230	3,624,230	
161 職員退休及離職金		3,514,185	3,514,185	
162 工員退休及離職金		110,045	110,045	
18 福利費		1,435,874	1,435,874	
181 分擔員工保險費		1,244,974	1,244,974	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		186,400	186,400	
2 服務費用	488,000	473,493	-14,507	-2.97
21 水電費		59,240	59,240	
212 工作場所電費		52,352	52,352	
214 工作場所水費		6,888	6,888	
23 旅運費		39,003	39,003	
231 國內旅費		39,003	39,003	
25 修理保養及保固費		248,439	248,439	
252 一般房屋修護費		198,289	198,289	
257 雜項設備修護費		47,200	47,200	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉安和國民小學
 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	%
258 其他資產修護費		2,950	2,950	
27 一般服務費		21,711	21,711	
27D 計時與計件人員酬金		4,800	4,800	
27F 體育活動費		16,911	16,911	
28 專業服務費		48,100	48,100	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		6,100	6,100	
28Y 其他專業服務費		42,000	42,000	
29 公共關係費		57,000	57,000	
291 公共關係費		57,000	57,000	
3 材料及用品費	183,000	142,887	-40,113	-21.92
32 用品消耗		142,887	142,887	
321 辦公（事務）用品		142,887	142,887	
合 計	25,467,000	22,782,362	-2,684,638	-10.54