

## 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
7,279,446	7,279,446	0	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-1

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>	58,821,428	34,020,538	3,247,157	2,509	2,608,628	25,436,910
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	5,590,931	2,886,785			268,488	2,435,658
房屋及建築	37,811,064	19,446,129	2,464,429		996,902	19,832,462
機械及設備	7,101,471	5,066,756	165,000	551	787,590	1,411,574
交通及運輸設備	746,338	566,139	96,000		54,125	222,074
雜項設備	7,571,624	6,054,729	521,728	1,958	501,523	1,535,142
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—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-2

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 — 嘉義縣朴子市雙溪國民小學

## 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	573,868	32,048,208
財產收益	1,759	54,167
財產孳息收入	1,759	54,167
政府撥入收入	404,509	28,737,284
公庫撥款收入	404,509	28,737,284
教學收入	9,600	9,600
學雜費收入	9,600	9,600
其他收入	158,000	3,247,157
雜項收入	158,000	3,247,157
支出	2,412,004	32,310,744
人事支出	2,008,834	28,553,027
人事支出	2,008,834	28,553,027
業務支出	199,872	1,146,580
業務支出	199,872	1,146,580
財產損失		2,509
財產交易損失		2,509
折舊、折耗及攤銷	203,298	2,608,628
固定資產折舊	203,298	2,608,628
本期賸餘（短絀）	-1,838,136	-262,536
期初淨資產		32,978,892
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		32,716,356

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－嘉義縣朴子市雙溪國民小學  
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	31,032,000	28,553,027	-2,478,973	-7.99
11 正式員額薪資		16,692,294	16,692,294	
113 職員薪金		16,254,174	16,254,174	
114 工員工資		438,120	438,120	
12 聘僱及兼職人員薪資		833,569	833,569	
122 約僱職員薪金		599,171	599,171	
124 兼職人員酬金		234,398	234,398	
13 加(夜)班費		385,272	385,272	
131 延長工時加班費		385,272	385,272	
15 獎金		4,224,289	4,224,289	
151 考績獎金		2,131,005	2,131,005	
152 年終獎金		2,093,284	2,093,284	
16 退休及卹償金		4,499,796	4,499,796	
161 職員退休及離職金		4,307,715	4,307,715	
162 工員退休及離職金		192,081	192,081	
18 福利費		1,917,807	1,917,807	
181 分擔員工保險費		1,739,232	1,739,232	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		174,075	174,075	
2 服務費用	923,000	805,671	-117,329	-12.71
21 水電費		100,825	100,825	
212 工作場所電費		86,249	86,249	
214 工作場所水費		14,576	14,576	
23 旅運費		5,806	5,806	
231 國內旅費		5,806	5,806	
25 修理保養及保固費		100,440	100,440	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市雙溪國民小學  
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	%
255 機械及設備修護費		83,440	83,440	
258 其他資產修護費		17,000	17,000	
27 一般服務費		457,800	457,800	
27D 計時與計件人員酬金		435,000	435,000	
27F 體育活動費		22,800	22,800	
28 專業服務費		82,800	82,800	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		19,800	19,800	
28Y 其他專業服務費		63,000	63,000	
29 公共關係費		58,000	58,000	
291 公共關係費		58,000	58,000	
3 材料及用品費	225,000	340,909	115,909	51.52
32 用品消耗		340,909	340,909	
321 辦公(事務)用品		340,909	340,909	
合計	32,180,000	29,699,607	-2,480,393	-7.71

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-1

基金來源、用途及餘絀表

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	28,729,000	415,868		415,868		28,801,051	28,729,000	72,051	0.25
財產收入	53,000	1,759		1,759		54,167	53,000	1,167	2.20
租金收入	52,000					50,980	52,000	-1,020	-1.96
利息收入	1,000	1,759		1,759		3,187	1,000	2,187	218.70
政府撥入收入	28,666,000	404,509		404,509		28,737,284	28,666,000	71,284	0.25
公庫撥款收入	28,666,000	404,509		404,509		28,737,284	28,666,000	71,284	0.25
教學收入	10,000	9,600		9,600		9,600	10,000	-400	-4.00
學雜費收入	10,000	9,600		9,600		9,600	10,000	-400	-4.00
基金用途	32,180,000	2,208,706		2,208,706		29,699,607	32,180,000	-2,480,393	-7.71
國民教育計畫	32,180,000	2,208,706		2,208,706		29,699,607	32,180,000	-2,480,393	-7.71
其他	32,180,000	2,208,706		2,208,706		29,699,607	32,180,000	-2,480,393	-7.71
本期賸餘(短絀)	-3,451,000	-1,792,838		-1,792,838		-898,556	-3,451,000	2,552,444	-73.96
期初基金餘額	3,833,771					8,178,002	3,833,771	4,344,231	113.31
解繳公庫									
期末基金餘額	382,771					7,279,446	382,771	6,896,675	1,801.78

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-1

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	28,801,051	3,247,157	32,048,208	收入
財產收入	54,167		54,167	財產收益
政府撥入收入	28,737,284		28,737,284	政府撥入收入
教學收入	9,600		9,600	教學收入
其他收入		3,247,157	3,247,157	其他收入
基金用途	29,699,607	2,611,137	32,310,744	支出
用人費用	28,553,027		28,553,027	人事支出
服務費用	805,671	340,909	1,146,580	業務支出
材料及用品費	340,909	-340,909		
		2,509	2,509	財產損失
		2,608,628	2,608,628	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-898,556	636,020	-262,536	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,178,002	24,800,890	32,978,892	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	7,279,446	25,436,910	32,716,356	期末淨資產

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市雙溪國民小學

## 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	35,919,757	100.00	負債	2	3,203,401	8.92
流動資產	11	10,482,847	29.18	流動負債	21	3,154,223	8.78
現金	1101	10,482,847	29.18	應付款項	2102	3,154,223	8.78
銀行存款	110102	10,482,847	29.18	應付代收款	210203	3,154,223	8.78
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,279,446	20.27	其他負債	28	49,178	0.14
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,203,401	8.92	什項負債	2801	49,178	0.14
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	49,178	0.14
固定資產	14	25,436,910	70.82	淨資產	3	32,716,356	91.08
土地改良物	1402	2,435,658	6.78	淨資產	31	32,716,356	91.08
土地改良物	140201	5,590,931	15.57	淨資產	3101	32,716,356	91.08
累計折舊-土地改良物	140202	-3,155,273	-8.78	累積餘額	310101	32,716,356	91.08
房屋建築及設備	1404	19,832,462	55.21		310104		
房屋建築及設備	140401	40,275,493	112.13	合計：		35,919,757	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-20,443,031	-56.91				

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 — 嘉義縣朴子市雙溪國民小學

## 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	1405	1,411,574	3.93				
機械及設備	140501	7,265,920	20.23				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,854,346	-16.30				
交通及運輸設備	1406	222,074	0.62				
交通及運輸設備	140601	842,338	2.35				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-620,264	-1.73				
雜項設備	1407	1,535,142	4.27				
雜項設備	140701	8,091,394	22.53				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,556,252	-18.25				
合計：		35,919,757					
		0				0	

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—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-1

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	
國民教育計畫		本月數				2,208,706	0	2,208,706	0.00
		累計數				29,699,607	32,180,000	-2,480,393	-7.71