

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉南興國民小學

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	1,681,951	48,024,511
財產收益		309,548
財產孳息收入		292,048
其他財產收入		17,500
政府撥入收入	1,185,224	44,769,932
公庫撥款收入	1,185,224	44,769,932
		15,865
		15,865
教學收入		4,743
學雜費收入		4,743
其他收入	496,727	2,924,423
雜項收入	496,727	2,924,423
支出	3,971,464	51,807,343
人事支出	3,398,266	45,371,522
人事支出	3,398,266	45,371,522
業務支出	283,432	1,842,095
業務支出	283,432	1,842,095
財產損失	1,513	2,013
財產交易損失	1,513	2,013
折舊、折耗及攤銷	288,253	4,591,713
固定資產折舊	288,253	4,591,713
本期賸餘（短絀）	-2,289,513	-3,782,832
期初淨資產		57,927,701
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		54,144,869

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。

02568-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學
 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

02568-2

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		172,000			172,000	172,000	85,000		85,000	49.42	-87,000	-50.58		

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—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-1

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	44,525,000	1,185,224		1,185,224		45,102,157	44,525,000	577,157	1.30
財產收入	313,000					309,548	313,000	-3,452	-1.10
租金收入	293,000					290,764	293,000	-2,236	-0.76
利息收入						1,284		1,284	
其他財產收入	20,000					17,500	20,000	-2,500	-12.50
政府撥入收入	44,205,000	1,185,224		1,185,224		44,769,932	44,205,000	564,932	1.28
公庫撥款收入	44,205,000	1,185,224		1,185,224		44,769,932	44,205,000	564,932	1.28
教學收入	7,000					4,743	7,000	-2,257	-32.24
學雜費收入	7,000					4,743	7,000	-2,257	-32.24
其他收入						17,934		17,934	
雜項收入						17,934		17,934	
基金用途	50,688,000	3,731,698		3,731,698		47,298,617	50,688,000	-3,389,383	-6.69
國民教育計畫	50,516,000	3,681,698		3,681,698		47,213,617	50,516,000	-3,302,383	-6.54
其他	50,516,000	3,681,698		3,681,698		47,213,617	50,516,000	-3,302,383	-6.54
建築及設備計畫	172,000	50,000		50,000		85,000	172,000	-87,000	-50.58
購建固定資產	172,000	50,000		50,000		85,000	172,000	-87,000	-50.58
本期賸餘(短絀)	-6,163,000	-2,546,474		-2,546,474		-2,196,460	-6,163,000	3,966,540	-64.36
期初基金餘額	6,847,277					15,272,146	6,847,277	8,424,869	123.04
解繳公庫									
期末基金餘額	684,277					13,075,686	684,277	12,391,409	1,810.88

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-1

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		
資產	119,966,126	77,310,571	3,017,354	211,390	4,392,336	41,069,183
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	14,202,367	13,346,586	447,539		530,698	772,622
房屋及建築	82,663,890	47,933,185	918,698		2,000,757	33,648,646
機械及設備	8,663,275	6,063,438	1,444,207	90,300	955,467	2,998,277
交通及運輸設備	1,015,522	722,005	57,967	15,000	48,271	288,213
雜項設備	13,421,072	9,245,357	148,943	106,090	857,143	3,361,425
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—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-1

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	45,102,157	2,922,354	48,024,511	收入
財產收入	309,548		309,548	財產收益
政府撥入收入	44,769,932		44,769,932	政府撥入收入
		15,865	15,865	
教學收入	4,743		4,743	教學收入
其他收入	17,934	2,906,489	2,924,423	其他收入
基金用途	47,298,617	4,508,726	51,807,343	支出
用人費用	45,371,522		45,371,522	人事支出
服務費用	1,190,564	651,531	1,842,095	業務支出
材料及用品費	639,531	-639,531		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		2,013	2,013	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	85,000	-85,000		
		4,591,713	4,591,713	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-2,196,460	-1,586,372	-3,782,832	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	15,272,146	42,655,555	57,927,701	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	13,075,686	41,069,183	54,144,869	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
13,075,686	13,075,686	0	無差異

中華民國 114 年 12 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-1

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				3,681,698	0	3,681,698	0.00
		累計數				47,213,617	50,516,000	-3,302,383	-6.54
建築及設備計畫		本月數				50,000	0	50,000	0.00
		累計數				85,000	172,000	-87,000	-50.58

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉南興國民小學

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	58,234,006	100.00	負 債	2	4,089,137	7.02
流動資產	11	17,164,823	29.48	流動負債	21	3,868,267	6.64
現金	1101	17,064,823	29.30	應付款項	2102	3,868,267	6.64
銀行存款	110102	17,064,823	29.30	應付代收款	210203	3,868,267	6.64
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,075,686	22.45	其他負債	28	220,870	0.38
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,989,137	6.85	什項負債	2801	220,870	0.38
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	220,870	0.38
預付款項	1108	100,000	0.17	淨資產	3	54,144,869	92.98
預付費用	110804	100,000	0.17	淨資產	31	54,144,869	92.98
預付費用-非預算類	110804-2	100,000	0.17	淨資產	3101	54,144,869	92.98
固定資產	14	41,069,183	70.52	累積餘額	310101	54,144,869	92.98
土地改良物	1402	772,622	1.33		310104		
土地改良物	140201	14,649,906	25.16	合計：		58,234,006	
累計折舊-土地改良物	140202	-13,877,284	-23.83				
房屋建築及設備	1404	33,648,646	57.78				

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 — 嘉義縣義竹鄉南興國民小學

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		
房屋建築及設備	140401	83,582,588	143.53				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-49,933,942	-85.75				
機械及設備	1405	2,998,277	5.15				
機械及設備	140501	10,017,182	17.20				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,018,905	-12.05				
交通及運輸設備	1406	288,213	0.49				
交通及運輸設備	140601	1,058,489	1.82				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-770,276	-1.32				
雜項設備	1407	3,361,425	5.77				
雜項設備	140701	13,463,925	23.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,102,500	-17.35				
合計：		58,234,006					

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－嘉義縣義竹鄉南興國民小學

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	48,540,000	45,371,522	-3,168,478	-6.53
11 正式員額薪資		26,248,325	26,248,325	
113 職員薪金		25,810,205	25,810,205	
114 工員工資		438,120	438,120	
12 聘僱及兼職人員薪資		982,447	982,447	
122 約僱職員薪金		643,840	643,840	
124 兼職人員酬金		338,607	338,607	
13 加(夜)班費		647,416	647,416	
134 未休假加班費		647,416	647,416	
15 獎金		6,347,286	6,347,286	
151 考績獎金		3,106,565	3,106,565	
152 年終獎金		3,240,721	3,240,721	
16 退休及卹償金		7,831,241	7,831,241	
161 職員退休及離職金		7,412,630	7,412,630	
162 工員退休及離職金		418,611	418,611	
18 福利費		3,314,807	3,314,807	
181 分擔員工保險費		2,668,257	2,668,257	
183 傷病醫藥費		27,000	27,000	
18Y 其他福利費		619,550	619,550	
2 服務費用	1,541,000	1,190,564	-350,436	-22.74
21 水電費		88,073	88,073	
212 工作場所電費		69,336	69,336	
214 工作場所水費		18,737	18,737	
23 旅運費		70,016	70,016	
231 國內旅費		70,016	70,016	
27 一般服務費		837,475	837,475	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉南興國民小學

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	%
27D	計時與計件人員酬金		804,359	804,359	
27F	體育活動費		33,116	33,116	
28	專業服務費		123,000	123,000	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		25,000	25,000	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		8,000	8,000	
28Y	其他專業服務費		90,000	90,000	
29	公共關係費		72,000	72,000	
291	公共關係費		72,000	72,000	
3	材料及用品費	429,000	639,531	210,531	49.07
32	用品消耗		639,531	639,531	
321	辦公（事務）用品		639,531	639,531	
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	172,000	85,000	-87,000	-50.58
51	購建固定資產	172,000	85,000	-87,000	-50.58
515	購置交通及運輸設備	30,000	35,000	5,000	16.67
516	購置雜項設備	142,000	50,000	-92,000	-64.79
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	12,000	6,000	100.00
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		50,688,000	47,298,617	-3,389,383	-6.69