

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉秀林國民小學

02527-1

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	59,677,000	57,580	2,000	55,580	2,779.00	59,474,010	59,677,000	-202,990	-0.34
財產收入	176,000	5,016	2,000	3,016	150.80	172,352	176,000	-3,648	-2.07
租金收入	161,000					154,610	161,000	-6,390	-3.97
利息收入	3,000	5,016	2,000	3,016	150.80	13,742	3,000	10,742	358.07
其他財產收入	12,000					4,000	12,000	-8,000	-66.67
政府撥入收入	59,481,000	52,564		52,564		59,291,955	59,481,000	-189,045	-0.32
公庫撥款收入	59,481,000	52,564		52,564		59,291,955	59,481,000	-189,045	-0.32
教學收入	20,000					9,703	20,000	-10,297	-51.49
學雜費收入	20,000					9,703	20,000	-10,297	-51.49
基金用途	64,483,000	5,023,594		5,023,594		63,638,358	64,483,000	-844,642	-1.31
國民教育計畫	64,453,000	5,023,594		5,023,594		63,608,358	64,453,000	-844,642	-1.31
其他	64,453,000	5,023,594		5,023,594		63,608,358	64,453,000	-844,642	-1.31
建築及設備計畫	30,000					30,000	30,000		
購建固定資產	30,000					30,000	30,000		
本期賸餘(短絀)	-4,806,000	-4,966,014	2,000	-4,968,014	248,400.70	-4,164,348	-4,806,000	641,652	-13.35
期初基金餘額	5,339,115					8,876,503	5,339,115	3,537,388	66.25
解繳公庫									
期末基金餘額	533,115					4,712,155	533,115	4,179,040	783.89

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉秀林國民小學

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	106,951,006	100.00	負債	2	5,544,236	5.18
流動資產	11	10,256,391	9.59	流動負債	21	4,949,221	4.63
現金	1101	10,256,391	9.59	應付款項	2102	4,949,221	4.63
銀行存款	110102	10,256,391	9.59	應付代收款	210203	4,949,221	4.63
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,712,155	4.41	其他負債	28	595,015	0.56
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,544,236	5.18	什項負債	2801	595,015	0.56
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	595,015	0.56
固定資產	14	96,694,615	90.41	淨資產	3	101,406,770	94.82
土地	1401	5,831,717	5.45	淨資產	31	101,406,770	94.82
土地	140101	5,831,717	5.45	淨資產	3101	101,406,770	94.82
土地改良物	1402	39,949	0.04	累積餘額	310101	101,406,770	94.82
土地改良物	140201	3,994,872	3.74	合計：	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-3,954,923	-3.70			106,951,006	
房屋建築及設備	1404	80,077,042	74.87				
房屋建築及設備	140401	115,295,205	107.80				

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 — 嘉義縣民雄鄉秀林國民小學

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-房屋建築及設備	140402	-35,218,163	-32.93				
機械及設備	1405	5,316,193	4.97				
機械及設備	140501	13,215,619	12.36				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,899,426	-7.39				
交通及運輸設備	1406	285,392	0.27				
交通及運輸設備	140601	917,481	0.86				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-632,089	-0.59				
雜項設備	1407	5,144,322	4.81				
雜項設備	140701	15,520,367	14.51				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,376,045	-9.70				
合計：		106,951,006					

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 — 嘉義縣民雄鄉秀林國民小學

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	159,010	61,949,670
財產收益	5,016	172,352
財產孳息收入	5,016	168,352
其他財產收入		4,000
政府撥入收入	52,564	59,291,955
公庫撥款收入	52,564	59,291,955
教學收入		9,703
學雜費收入		9,703
其他收入	101,430	2,475,660
雜項收入	101,430	2,475,660
支出	5,452,306	69,031,520
人事支出	4,680,652	61,357,219
人事支出	4,680,652	61,357,219
業務支出	342,942	2,251,139
業務支出	342,942	2,251,139
財產損失	3,767	6,929
財產交易損失	3,767	6,929
折舊、折耗及攤銷	424,945	5,416,233
固定資產折舊	424,945	5,416,233
本期賸餘（短絀）	-5,293,296	-7,081,850
期初淨資產		108,488,620
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		101,406,770

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—嘉義縣民雄鄉秀林國民小學

02527-1

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				5,023,594	0	5,023,594	0.00
		累計數				63,608,358	64,453,000	-844,642	-1.31
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				30,000	30,000	0	0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉秀林國民小學

02527-1

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	152,944,644	53,332,527	602,390	-1,228,227	4,748,119	96,694,615
非理財目的之長期投資						
土地	5,831,717					5,831,717
土地改良物	3,994,872	3,954,923				39,949
房屋及建築	114,661,330	32,825,266	299,390	-334,485	2,392,897	80,077,042
機械及設備	12,607,334	6,829,760	148,000	-460,285	1,069,666	5,316,193
交通及運輸設備	729,081	556,511	90,000	-98,400	75,578	285,392
雜項設備	15,120,310	9,166,067	65,000	-335,057	1,209,978	5,144,322
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—嘉義縣民雄鄉秀林國民小學

02527-2

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：

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—嘉義縣民雄鄉秀林國民小學

02527-2

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		30,000			30,000	30,000		30,000	100.00					

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉秀林國民小學
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	62,201,000	61,357,219	-843,781	-1.36
11 正式員額薪資		37,444,095	37,444,095	
113 職員薪金		37,444,095	37,444,095	
12 聘僱及兼職人員薪資		894,794	894,794	
122 約僱職員薪金		821,292	821,292	
124 兼職人員酬金		73,502	73,502	
13 加(夜)班費		745,128	745,128	
134 未休假加班費		745,128	745,128	
15 獎金		8,664,313	8,664,313	
151 考績獎金		4,367,630	4,367,630	
152 年終獎金		4,296,683	4,296,683	
16 退休及卹償金		9,258,164	9,258,164	
161 職員退休及離職金		9,136,142	9,136,142	
162 工員退休及離職金		122,022	122,022	
18 福利費		4,350,725	4,350,725	
181 分擔員工保險費		3,660,325	3,660,325	
183 傷病醫藥費		58,500	58,500	
18Y 其他福利費		631,900	631,900	
2 服務費用	1,860,000	1,927,528	67,528	3.63
21 水電費		379,771	379,771	
212 工作場所電費		327,028	327,028	
214 工作場所水費		52,743	52,743	
22 郵電費		27,663	27,663	
222 電話費		27,663	27,663	
23 旅運費		49,068	49,068	
231 國內旅費		49,068	49,068	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉秀林國民小學
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	%
25 修理保養及保固費		208,755	208,755	
252 一般房屋修護費		13,431	13,431	
255 機械及設備修護費		27,973	27,973	
257 雜項設備修護費		54,861	54,861	
258 其他資產修護費		112,490	112,490	
27 一般服務費		1,112,071	1,112,071	
27D 計時與計件人員酬金		1,073,977	1,073,977	
27F 體育活動費		38,094	38,094	
28 專業服務費		79,200	79,200	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		29,200	29,200	
28Y 其他專業服務費		50,000	50,000	
29 公共關係費		71,000	71,000	
291 公共關係費		71,000	71,000	
3 材料及用品費	380,000	305,611	-74,389	-19.58
32 用品消耗		305,611	305,611	
321 辦公(事務)用品		305,611	305,611	
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	30,000	30,000		0.00
51 購建固定資產	30,000	30,000		0.00
516 購置雜項設備	30,000	30,000		0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	18,000	6,000	50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		18,000	18,000	
744 慰問、照護及濟助金		18,000	18,000	
合 計	64,483,000	63,638,358	-844,642	-1.31

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	59,474,010	2,475,660	61,949,670	收入
財產收入	172,352		172,352	財產收益
政府撥入收入	59,291,955		59,291,955	政府撥入收入
教學收入	9,703		9,703	教學收入
其他收入		2,475,660	2,475,660	其他收入
基金用途	63,638,358	5,393,162	69,031,520	支出
用人費用	61,357,219		61,357,219	人事支出
服務費用	1,927,528	323,611	2,251,139	業務支出
材料及用品費	305,611	-305,611		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	18,000	-18,000		
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	30,000	-30,000		
		6,929	6,929	財產損失
		5,416,233	5,416,233	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-4,164,348	-2,917,502	-7,081,850	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,876,503	99,612,117	108,488,620	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	4,712,155	96,694,615	101,406,770	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
4,707,139	4,707,139	0	無差異

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
114/12/01-114/12/31

02527 秀林國小

列印日期：114/12/31

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11450252780030100	地方教育發展基金					上期結餘		68,292,933	58,639,764	9,653,169
11450252780030100	地方教育發展基金	114/12/01	00073	1200300		支付數	3,970,856	68,292,933	62,610,620	5,682,313
11450252780030100	地方教育發展基金	114/12/01	00072	1200313		支付數	435,819	68,292,933	63,046,439	5,246,494
11450252780030100	地方教育發展基金	114/12/03	00070	1200731		支付數	107,350	68,292,933	63,153,789	5,139,144
11450252780030100	地方教育發展基金	114/12/09	14050440147556		52,564	收入數		68,345,497	63,153,789	5,191,708
11450252780030100	地方教育發展基金	114/12/09	005	1200076		支出收回	850	68,345,497	63,152,939	5,192,558
11450252780030100	地方教育發展基金	114/12/09	00071	1201258		支付數	123,556	68,345,497	63,276,495	5,069,002
11450252780030100	地方教育發展基金	114/12/10	00074	1201310		支付數	195,168	68,345,497	63,471,663	4,873,834
11450252780030100	地方教育發展基金	114/12/11	00075	1201743		支付數	104,364	68,345,497	63,576,027	4,769,470
11450252780030100	地方教育發展基金	114/12/15	00077	1202202		支付數	22,124	68,345,497	63,598,151	4,747,346
11450252780030100	地方教育發展基金	114/12/16	074	1200156		支出收回	304	68,345,497	63,597,847	4,747,650
11450252780030100	地方教育發展基金	114/12/16	005	1200157		支出收回	1,129	68,345,497	63,596,718	4,748,779
11450252780030100	地方教育發展基金	114/12/31	00076	1202150		支付數	41,640	68,345,497	63,638,358	4,707,139
	小計				52,564		4,998,594			

