

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-1

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	31,407,000	425,509	23,000	402,509	1,750.04	31,625,371	31,407,000	218,371	0.70
財產收入	34,000	21,000	14,000	7,000	50.00	22,617	34,000	-11,383	-33.48
利息收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00	1,617	2,000	-383	-19.15
其他財產收入	32,000	21,000	13,000	8,000	61.54	21,000	32,000	-11,000	-34.38
政府撥入收入	31,356,000	404,509		404,509		31,595,362	31,356,000	239,362	0.76
公庫撥款收入	31,356,000	404,509		404,509		31,595,362	31,356,000	239,362	0.76
教學收入	12,000		6,000	-6,000	-100.00	5,936	12,000	-6,064	-50.53
學雜費收入	12,000		6,000	-6,000	-100.00	5,936	12,000	-6,064	-50.53
其他收入	5,000		3,000	-3,000	-100.00	1,456	5,000	-3,544	-70.88
雜項收入	5,000		3,000	-3,000	-100.00	1,456	5,000	-3,544	-70.88
基金用途	37,397,000	2,566,359		2,566,359		33,036,435	37,397,000	-4,360,565	-11.66
國民教育計畫	37,397,000	2,566,359		2,566,359		33,036,435	37,397,000	-4,360,565	-11.66
其他	37,397,000	2,566,359		2,566,359		33,036,435	37,397,000	-4,360,565	-11.66
本期賸餘(短絀)	-5,990,000	-2,140,850	23,000	-2,163,850	-9,408.04	-1,411,064	-5,990,000	4,578,936	-76.44
期初基金餘額	6,655,461					8,608,485	6,655,461	1,953,024	29.34
解繳公庫									
期末基金餘額	665,461					7,197,421	665,461	6,531,960	981.57

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	171,832,484	100.00	負 債	2	3,622,450	2.11
流動資產	11	10,819,871	6.30	流動負債	21	3,531,006	2.05
現金	1101	10,819,871	6.30	應付款項	2102	3,531,006	2.05
銀行存款	110102	10,819,871	6.30	應付代收款	210203	3,531,006	2.05
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,197,421	4.19	其他負債	28	91,444	0.05
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,622,450	2.11	什項負債	2801	91,444	0.05
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	91,444	0.05
固定資產	14	161,012,613	93.70	淨資產	3	168,210,034	97.89
土地	1401	10,413,169	6.06	淨資產	31	168,210,034	97.89
土地	140101	10,413,169	6.06	淨資產	3101	168,210,034	97.89
土地改良物	1402	1,450,624	0.84	累積餘額	310101	168,210,034	97.89
土地改良物	140201	4,819,916	2.81	合計：	310104		8.78
累計折舊-土地改良物	140202	-3,369,292	-1.96			171,832,484	
房屋建築及設備	1404	144,117,535	83.87				
房屋建築及設備	140401	166,697,189	97.01				

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 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	-22,579,654	-13.14				
機械及設備	1405	1,350,588	0.79				
機械及設備	140501	5,866,299	3.41				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,515,711	-2.63				
交通及運輸設備	1406	243,564	0.14				
交通及運輸設備	140601	744,740	0.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-501,176	-0.29				
雜項設備	1407	3,437,133	2.00				
雜項設備	140701	8,764,560	5.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,327,427	-3.10				
合計：		171,832,484					

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 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	425,509	33,573,881
財產收益	-1,764,000	67,617
財產孳息收入		1,617
財產交易利益	-1,785,000	0
其他財產收入	21,000	66,000
政府撥入收入	404,509	31,595,362
公庫撥款收入	404,509	31,595,362
教學收入		5,936
學雜費收入		5,936
其他收入	1,785,000	1,904,966
雜項收入	1,785,000	1,904,966
支出	2,938,064	40,440,517
人事支出	2,245,823	31,284,929
人事支出	2,245,823	31,284,929
業務支出	240,536	1,031,506
業務支出	240,536	1,031,506
獎補助支出	80,000	720,000
其他獎補助	80,000	720,000
財產損失		6,028
財產交易損失		6,028
折舊、折耗及攤銷	371,705	7,398,054
固定資產折舊	371,705	7,398,054

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學
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
本期賸餘（短絀）	-2,512,555	-6,866,636
期初淨資產		159,996,625
解繳公庫		
淨資產調整數		15,080,045
期末淨資產		168,210,034

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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-6

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				2,566,359	0	2,566,359	0.00
		累計數				33,036,435	37,397,000	-4,360,565	-11.66

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-7

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		
資產	212,828,391	61,440,251	149,705,282	165,227,800	-25,146,991	161,012,613
非理財目的之長期投資						
土地	10,413,169					10,413,169
土地改良物	4,692,916	3,183,352	127,000		185,940	1,450,624
房屋及建築	184,033,189	49,627,791	147,885,772	165,221,772	-27,048,137	144,117,535
機械及設備	5,485,199	3,766,431	385,310	4,210	749,280	1,350,588
交通及運輸設備	478,245	419,442	266,495		81,734	243,564
雜項設備	7,725,673	4,443,235	1,040,705	1,818	884,192	3,437,133
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					

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

單位：新臺幣元

建築及設備計畫

土地

土地

購建中固定資產

土地改良物

土地改良物

購建中固定資產

房屋及建築

房屋及建築

購建中固定資產

機械及設備

機械及設備

購建中固定資產

交通及運輸設備

交通及運輸設備

購建中固定資產

雜項設備

雜項設備

購建中固定資產

租賃資產

租賃資產

租賃權益改良

02580-11

單位：新臺幣元

[illegible]

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－嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	35,574,000	31,284,929	-4,289,071	-12.06
11 正式員額薪資		17,757,484	17,757,484	
113 職員薪金		17,757,484	17,757,484	
12 聘僱及兼職人員薪資		798,729	798,729	
122 約僱職員薪金		666,872	666,872	
124 兼職人員酬金		131,857	131,857	
13 加(夜)班費		406,368	406,368	
134 未休假加班費		406,368	406,368	
15 獎金		4,705,870	4,705,870	
151 考績獎金		2,496,760	2,496,760	
152 年終獎金		2,209,110	2,209,110	
16 退休及卹償金		5,629,706	5,629,706	
161 職員退休及離職金		5,595,957	5,595,957	
162 工員退休及離職金		33,749	33,749	
18 福利費		1,986,772	1,986,772	
181 分擔員工保險費		1,767,972	1,767,972	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		209,800	209,800	
2 服務費用	880,000	703,252	-176,748	-20.09
21 水電費		73,012	73,012	
212 工作場所電費		60,246	60,246	
214 工作場所水費		12,766	12,766	
22 郵電費		18,546	18,546	
221 郵費		977	977	
222 電話費		17,569	17,569	
23 旅運費		40,267	40,267	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	%
231 國內旅費		40,267	40,267	
25 修理保養及保固費		90,771	90,771	
252 一般房屋修護費		9,960	9,960	
255 機械及設備修護費		36,000	36,000	
257 雜項設備修護費		12,330	12,330	
258 其他資產修護費		32,481	32,481	
27 一般服務費		334,080	334,080	
27D 計時與計件人員酬金		311,300	311,300	
27F 體育活動費		22,780	22,780	
28 專業服務費		86,576	86,576	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		27,500	27,500	
28Y 其他專業服務費		59,076	59,076	
29 公共關係費		60,000	60,000	
291 公共關係費		60,000	60,000	
3 材料及用品費	169,000	298,254	129,254	76.48
32 用品消耗		298,254	298,254	
321 辦公(事務)用品		287,838	287,838	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		10,416	10,416	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	774,000	750,000	-24,000	-3.10
72 捐助、補助與獎助		720,000	720,000	
726 獎助學員生給與		720,000	720,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		30,000	30,000	
744 慰問、照護及濟助金		30,000	30,000	
合計	37,397,000	33,036,435	-4,360,565	-11.66

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	31,625,371	1,948,510	33,573,881	收入
財產收入	22,617	45,000	67,617	財產收益
政府撥入收入	31,595,362		31,595,362	政府撥入收入
教學收入	5,936		5,936	教學收入
其他收入	1,456	1,903,510	1,904,966	其他收入
基金用途	33,036,435	7,404,082	40,440,517	支出
用人費用	31,284,929		31,284,929	人事支出
服務費用	703,252	328,254	1,031,506	業務支出
材料及用品費	298,254	-298,254		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	30,000	-30,000		
捐助、補助與獎助	720,000		720,000	獎補助支出
		6,028	6,028	財產損失
		7,398,054	7,398,054	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,411,064	-5,455,572	-6,866,636	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,608,485	151,388,140	159,996,625	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		15,080,045	15,080,045	淨資產調整數
期末基金餘額	7,197,421	161,012,613	168,210,034	期末淨資產

註：