

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 | 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(短純) | -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 |
| 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 | 310104 | | | 8.78 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -3,369,292 | -1.96 | 合計： | | 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 | | |
| 財產收益 | 425,509 | 33,573,881 |
| 財產孳息收入 | -1,764,000 | 67,617 |
| 財產交易利益 | -1,785,000 | 1,617 |
| 其他財產收入 | 21,000 | 0 |
| 政府撥入收入 | 404,509 | 66,000 |
| 公庫撥款收入 | 404,509 | 31,595,362 |
| 教學收入 | | 31,595,362 |
| 學雜費收入 | | 5,936 |
| 其他收入 | | 5,936 |
| 雜項收入 | 1,785,000 | 1,904,966 |
| 支出 | | |
| 人事支出 | 1,785,000 | 1,904,966 |
| 人事支出 | 2,938,064 | 40,440,517 |
| 業務支出 | 2,245,823 | 31,284,929 |
| 業務支出 | 2,245,823 | 31,284,929 |
| 獎補助支出 | 240,536 | 1,031,506 |
| 其他獎補捐助 | 240,536 | 1,031,506 |
| 財產損失 | 80,000 | 720,000 |
| 財產交易損失 | 80,000 | 720,000 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 371,705 | 6,028 |
| 固定資產折舊 | 371,705 | 6,028 |
| | | 7,398,054 |
| | | 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（短绌） | -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 | |

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 | | | | | |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學
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

02580-10

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學
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

02580-11

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學
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

02580-12

單位：新臺幣元

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 | 6,028 | 720,000 | 獎補助支出 |
| | | 7,398,054 | 6,028 | 財產損失 |
| 本期賸餘(短絀) | -1,411,064 | -5,455,572 | 7,398,054 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 期初基金餘額 | 8,608,485 | 151,388,140 | -6,866,636 | 本期賸餘(短絀) |
| 解繳公庫 | | | 159,996,625 | 期初淨資產 |
| 期末基金餘額 | 7,197,421 | 15,080,045 | 15,080,045 | 解繳公庫 |
| | | 161,012,613 | 168,210,034 | 淨資產調整數 |
| | | | | 期末淨資產 |

註：