

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

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	116,389,000	72,781		72,781		116,355,667	116,389,000	-33,333	-0.03
財產收入	229,000					260,845	229,000	31,845	13.91
租金收入	226,000					239,100	226,000	13,100	5.80
利息收入						20,066		20,066	
其他財產收入	3,000					1,679	3,000	-1,321	-44.03
政府撥入收入	116,160,000	72,781		72,781		116,090,195	116,160,000	-69,805	-0.06
公庫撥款收入	116,160,000	72,781		72,781		116,090,195	116,160,000	-69,805	-0.06
其他收入						4,627		4,627	
雜項收入						4,627		4,627	
基金用途	122,909,000	7,735,605		7,735,605		106,476,582	122,909,000	-16,432,418	-13.37
國民教育計畫	122,909,000	7,735,605		7,735,605		106,476,582	122,909,000	-16,432,418	-13.37
其他	122,909,000	7,735,605		7,735,605		106,476,582	122,909,000	-16,432,418	-13.37
本期賸餘(短絀)	-6,520,000	-7,662,824		-7,662,824		9,879,085	-6,520,000	16,399,085	-251.52
期初基金餘額	7,244,169					20,233,701	7,244,169	12,989,532	179.31
解繳公庫									
期末基金餘額	724,169					30,112,786	724,169	29,388,617	4,058.25

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

## 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	183,935,149	100.00	負債	2	15,918,791	8.65
流動資產	11	46,031,577	25.03	流動負債	21	15,520,302	8.44
現金	1101	46,031,577	25.03	應付款項	2102	15,520,302	8.44
銀行存款	110102	46,031,577	25.03	應付代收款	210203	15,520,302	8.44
銀行存款-縣庫存款	110102-1	30,112,786	16.37	其他負債	28	398,489	0.22
銀行存款-保管款專戶	110102-2	15,918,791	8.65	什項負債	2801	398,489	0.22
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	398,489	0.22
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	168,016,358	91.35
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	168,016,358	91.35
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	168,016,358	91.35
固定資產	14	137,903,572	74.97	累積餘額	310101	168,016,358	91.35
土地	1401	33,852,365	18.40		310104		
土地	140101	33,852,365	18.40	合計：		183,935,149	
土地改良物	1402	490,680	0.27				
土地改良物	140201	12,404,435	6.74				

信託代理與保證資產

333,000

信託代理與保證負債

333,000

保管有價證券

333,000

應付保管有價證券

333,000

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 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

## 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-土地改良物	140202	-11,913,755	-6.48				
房屋建築及設備	1404	86,886,958	47.24				
房屋建築及設備	140401	163,925,181	89.12				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-77,038,223	-41.88				
機械及設備	1405	6,280,618	3.41				
機械及設備	140501	28,811,663	15.66				
累計折舊-機械及設備	140502	-22,531,045	-12.25				
交通及運輸設備	1406	5,793	0.00				
交通及運輸設備	140601	553,431	0.30				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-547,638	-0.30				
雜項設備	1407	10,387,158	5.65				
雜項設備	140701	25,334,292	13.77				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,947,134	-8.13				
合計：		183,935,149					

信託代理與保證資產

333,000

信託代理與保證負債

333,000

保管有價證券

333,000

應付保管有價證券

333,000

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 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

## 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	72,781	122,076,796
財產收益		260,845
財產孳息收入		259,166
其他財產收入		1,679
政府撥入收入	72,781	116,090,195
公庫撥款收入	72,781	116,090,195
		622,100
		622,100
其他收入		5,103,656
雜項收入		5,103,656
支出	8,466,868	114,697,652
人事支出	7,184,651	103,629,961
人事支出	7,184,651	103,629,961
業務支出	550,954	2,846,621
業務支出	550,954	2,846,621
財產損失	185	18,530
財產交易損失	185	18,530
折舊、折耗及攤銷	731,078	8,202,540
固定資產折舊	731,078	8,202,540
本期賸餘（短絀）	-8,394,087	7,379,144
期初淨資產		160,637,214
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		168,016,358

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—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

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				7,735,605	0	7,735,605	0.00
		累計數				106,476,582	122,909,000	-16,432,418	-13.37

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

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>	261,013,430	120,609,917	5,721,129	1,853,192	6,367,878	137,903,572
非理財目的之長期投資						
土地	33,852,365					33,852,365
土地改良物	12,404,435	11,855,891			57,864	490,680
房屋及建築	162,963,235	74,077,805	961,946		2,960,418	86,886,958
機械及設備	28,414,412	21,052,168	1,058,806	661,555	1,478,877	6,280,618
交通及運輸設備	553,431	542,322			5,316	5,793
雜項設備	22,825,552	13,081,731	3,700,377	1,191,637	1,865,403	10,387,158
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—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-2

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
<b>負債</b> 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－嘉義縣民雄鄉興中國民小學  
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	120,061,000	103,629,961	-16,431,039	-13.69
11 正式員額薪資		61,468,702	61,468,702	
113 職員薪金		60,154,342	60,154,342	
114 工員工資		1,314,360	1,314,360	
12 聘僱及兼職人員薪資		428,124	428,124	
124 兼職人員酬金		428,124	428,124	
13 加(夜)班費		672,880	672,880	
134 未休假加班費		672,880	672,880	
15 獎金		14,291,572	14,291,572	
151 考績獎金		6,869,960	6,869,960	
152 年終獎金		7,421,612	7,421,612	
16 退休及卹償金		19,640,342	19,640,342	
161 職員退休及離職金		18,691,678	18,691,678	
162 工員退休及離職金		948,664	948,664	
18 福利費		7,128,341	7,128,341	
181 分擔員工保險費		6,112,757	6,112,757	
183 傷病醫藥費		22,500	22,500	
18Y 其他福利費		993,084	993,084	
2 服務費用	2,409,000	2,278,336	-130,664	-5.42
21 水電費		308,330	308,330	
212 工作場所電費		199,467	199,467	
214 工作場所水費		108,863	108,863	
22 郵電費		54,780	54,780	
221 郵費		15,696	15,696	
222 電話費		39,084	39,084	
23 旅運費		83,942	83,942	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉興中國民小學  
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		83,942	83,942	
25 修理保養及保固費		571,195	571,195	
252 一般房屋修護費		283,682	283,682	
255 機械及設備修護費		132,896	132,896	
257 雜項設備修護費		31,000	31,000	
258 其他資產修護費		123,617	123,617	
27 一般服務費		1,041,391	1,041,391	
27D 計時與計件人員酬金		981,731	981,731	
27F 體育活動費		59,660	59,660	
28 專業服務費		146,698	146,698	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		33,298	33,298	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		41,600	41,600	
288 委託考選訓練費		1,600	1,600	
28Y 其他專業服務費		70,200	70,200	
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	433,000	562,285	129,285	29.86
32 用品消耗		562,285	562,285	
321 辦公(事務)用品		562,285	562,285	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	122,909,000	106,476,582	-16,432,418	-13.37

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

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	116,355,667	5,721,129	122,076,796	收入
財產收入	260,845		260,845	財產收益
政府撥入收入	116,090,195		116,090,195	政府撥入收入
		622,100	622,100	
其他收入	4,627	5,099,029	5,103,656	其他收入
基金用途	106,476,582	8,221,070	114,697,652	支出
用人費用	103,629,961		103,629,961	人事支出
服務費用	2,278,336	568,285	2,846,621	業務支出
材料及用品費	562,285	-562,285		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		18,530	18,530	財產損失
		8,202,540	8,202,540	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,879,085	-2,499,941	7,379,144	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	20,233,701	140,403,513	160,637,214	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	30,112,786	137,903,572	168,016,358	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
30,112,786	30,112,786	0	