

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-1

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	27,393,000	404,509		404,509		27,704,957	27,393,000	311,957	1.14
財產收入	84,000					85,806	84,000	1,806	2.15
財產處分收入						1,000		1,000	
租金收入	83,000					81,887	83,000	-1,113	-1.34
利息收入	1,000					2,919	1,000	1,919	191.90
政府撥入收入	27,299,000	404,509		404,509		27,609,621	27,299,000	310,621	1.14
公庫撥款收入	27,299,000	404,509		404,509		27,609,621	27,299,000	310,621	1.14
教學收入	10,000					9,530	10,000	-470	-4.70
學雜費收入	10,000					9,530	10,000	-470	-4.70
基金用途	28,170,000	2,390,940		2,390,940		28,127,040	28,170,000	-42,960	-0.15
國民教育計畫	28,170,000	2,390,940		2,390,940		28,127,040	28,170,000	-42,960	-0.15
其他	28,170,000	2,390,940		2,390,940		28,127,040	28,170,000	-42,960	-0.15
本期賸餘(短絀)	-777,000	-1,986,431		-1,986,431		-422,083	-777,000	354,917	-45.68
期初基金餘額	862,894					1,695,059	862,894	832,165	96.44
解繳公庫									
期末基金餘額	85,894					1,272,976	85,894	1,187,082	1,382.03

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉復興國民小學

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	33,465,816	100.00	負債	2	4,735,517	14.15
流動資產	11	6,008,493	17.95	流動負債	21	4,401,017	13.15
現金	1101	6,008,493	17.95	應付款項	2102	4,401,017	13.15
銀行存款	110102	5,988,493	17.89	應付代收款	210203	4,401,017	13.15
銀行存款-縣庫存款	110102-1	1,252,976	3.74	其他負債	28	334,500	1.00
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,735,517	14.15	什項負債	2801	334,500	1.00
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	存入保證金	280104	334,500	1.00
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	28,730,299	85.85
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	28,730,299	85.85
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	28,730,299	85.85
固定資產	14	27,457,323	82.05	累積餘額	310101	28,730,299	85.85
土地改良物	1402	1,245,790	3.72	310104			
土地改良物	140201	6,254,337	18.69	合計：		33,465,816	
累計折舊-土地改良物	140202	-5,008,547	-14.97				
房屋建築及設備	1404	22,801,901	68.13				

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 — 嘉義縣新港鄉復興國民小學

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	34,697,604	103.68				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-11,895,703	-35.55				
機械及設備	1405	1,333,878	3.99				
機械及設備	140501	4,839,103	14.46				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,505,225	-10.47				
交通及運輸設備	1406	138,002	0.41				
交通及運輸設備	140601	297,150	0.89				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-159,148	-0.48				
雜項設備	1407	1,937,752	5.79				
雜項設備	140701	6,103,378	18.24				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,165,626	-12.45				
合計：		33,465,816					

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 — 嘉義縣新港鄉復興國民小學

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	1,224,509	29,069,494
財產收益		107,256
財產孳息收入		84,806
廢舊物品售價收入		1,000
其他財產收入		21,450
政府撥入收入	404,509	27,609,621
公庫撥款收入	404,509	27,609,621
教學收入		9,530
學雜費收入		9,530
其他收入	820,000	1,343,087
受贈收入		293,087
雜項收入	820,000	1,050,000
支出	2,582,043	30,998,819
人事支出	2,042,643	27,150,685
人事支出	2,042,643	27,150,685
業務支出	348,297	976,355
業務支出	348,297	976,355
財產損失	2,513	44,204
財產交易損失	2,513	44,204
折舊、折耗及攤銷	188,590	2,827,575
固定資產折舊	188,590	2,827,575
本期賸餘（短絀）	-1,357,534	-1,929,325
期初淨資產		30,659,624
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		28,730,299

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—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-1

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				2,390,940	0	2,390,940	0.00
		累計數				28,127,040	28,170,000	-42,960	-0.15

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-1

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	51,941,454	22,976,889	1,364,537	1,114,419	1,757,360	27,457,323
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,147,337	4,593,897	107,000		414,650	1,245,790
房屋及建築	33,856,154	10,946,787	841,450		948,916	22,801,901
機械及設備	5,252,232	3,576,139	146,964	560,093	-70,914	1,333,878
交通及運輸設備	412,172	211,888		115,022	-52,740	138,002
雜項設備	6,273,559	3,648,178	269,123	439,304	517,448	1,937,752
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—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-2

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－嘉義縣新港鄉復興國民小學
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	27,152,000	27,150,685	-1,315	0.00
11 正式員額薪資		15,659,187	15,659,187	
113 職員薪金		15,659,187	15,659,187	
12 聘僱及兼職人員薪資		860,316	860,316	
122 約僱職員薪金		761,700	761,700	
124 兼職人員酬金		98,616	98,616	
13 加(夜)班費		334,596	334,596	
134 未休假加班費		334,596	334,596	
15 獎金		3,921,501	3,921,501	
151 考績獎金		1,974,221	1,974,221	
152 年終獎金		1,947,280	1,947,280	
16 退休及卹償金		4,744,038	4,744,038	
161 職員退休及離職金		4,744,038	4,744,038	
18 福利費		1,631,047	1,631,047	
181 分擔員工保險費		1,429,547	1,429,547	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		192,500	192,500	
2 服務費用	735,000	736,625	1,625	0.22
21 水電費		78,446	78,446	
212 工作場所電費		66,214	66,214	
214 工作場所水費		12,232	12,232	
23 旅運費		20,921	20,921	
231 國內旅費		20,921	20,921	
25 修理保養及保固費		222,730	222,730	
252 一般房屋修護費		15,980	15,980	
255 機械及設備修護費		45,550	45,550	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉復興國民小學
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	%
258 其他資產修護費		161,200	161,200	
26 保險費		3,000	3,000	
263 機械及設備保險費		3,000	3,000	
27 一般服務費		287,328	287,328	
27D 計時與計件人員酬金		265,128	265,128	
27F 體育活動費		22,200	22,200	
28 專業服務費		64,200	64,200	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		22,200	22,200	
28Y 其他專業服務費		42,000	42,000	
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	277,000	233,730	-43,270	-15.62
32 用品消耗		233,730	233,730	
321 辦公(事務)用品		233,730	233,730	
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	28,170,000	28,127,040	-42,960	-0.15

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-1

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	27,704,957	1,364,537	29,069,494	收入
財產收入	85,806	21,450	107,256	財產收益
政府撥入收入	27,609,621		27,609,621	政府撥入收入
教學收入	9,530		9,530	教學收入
其他收入		1,343,087	1,343,087	其他收入
基金用途	28,127,040	2,871,779	30,998,819	支出
用人費用	27,150,685		27,150,685	人事支出
服務費用	736,625	239,730	976,355	業務支出
材料及用品費	233,730	-233,730		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		44,204	44,204	財產損失
		2,827,575	2,827,575	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-422,083	-1,507,242	-1,929,325	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,695,059	28,964,565	30,659,624	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	1,272,976	27,457,323	28,730,299	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
1,252,976	1,252,976	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
114/12/01-114/12/31

02538 復興國小

列印日期：115/01/07

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
11450253880030100	地方教育發展基金					上期結餘		28,995,507	25,756,100	3,239,407
11450253880030100	地方教育發展基金	114/12/01	00060	1200301		支付數	1,699,814	28,995,507	27,455,914	1,539,593
11450253880030100	地方教育發展基金	114/12/01	00059	1200314		支付數	265,519	28,995,507	27,721,433	1,274,074
11450253880030100	地方教育發展基金	114/12/04	00061	1200850		支付數	149,150	28,995,507	27,870,583	1,124,924
11450253880030100	地方教育發展基金	114/12/09	14050440147556		404,509	收入數		29,400,016	27,870,583	1,529,433
11450253880030100	地方教育發展基金	114/12/09	00062	1201260		支付數	10,800	29,400,016	27,881,383	1,518,633
11450253880030100	地方教育發展基金	114/12/10	00063	1201316		支付數	76,896	29,400,016	27,958,279	1,441,737
11450253880030100	地方教育發展基金	114/12/11	00064	1201744		支付數	18,714	29,400,016	27,976,993	1,423,023
11450253880030100	地方教育發展基金	114/12/18	00065	1202856		支付數	170,047	29,400,016	28,147,040	1,252,976
	小計				404,509		2,390,940			