

彰化縣地方教育發展基金－彰化縣社頭鄉舊社國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	52,773,000	100.00	52,998,553	100.00	225,553	0.43	51,754,769	100.00
41 徵收及依法分配收入			13,200	0.02	13,200	0.00		
415 違規罰款收入			13,200	0.02	13,200	0.00		
43 勞務收入	10,000	0.02	25,100	0.05	15,100	151.00	4,700	0.01
431 服務收入	10,000	0.02	25,100	0.05	15,100	151.00	4,700	0.01
45 財產收入	2,000	0.00	3,781	0.01	1,781	89.05	1,913	0.00
451 財產處分收入			1,875	0.00	1,875	0.00		
454 利息收入	2,000	0.00	1,906	0.00	-94	-4.70	1,913	0.00
46 政府撥入收入	52,761,000	99.98	52,791,000	99.61	30,000	0.06	51,707,000	99.91
462 公庫撥款收入	52,761,000	99.98	52,791,000	99.61	30,000	0.06	51,707,000	99.91
4Y 其他收入			165,472	0.31	165,472	0.00	41,156	0.08
4YY 雜項收入			165,472	0.31	165,472	0.00	41,156	0.08
5 基金用途	52,961,000	100.00	49,672,436	100.00	-3,288,564	-6.21	51,264,163	100.00
53 國民教育計畫	52,945,000	99.97	49,491,636	99.64	-3,453,364	-6.52	51,218,163	99.91
5M 建築及設備計畫	16,000	0.03	180,800	0.36	164,800	1,030.00	46,000	0.09
購建固定資產	16,000	0.03	180,800	0.36	164,800	1,030.00	16,000	0.03
其他							30,000	0.06
本期賸餘(短絀)	-188,000		3,326,117		3,514,117	-1,869.21	490,606	
期初基金餘額	525,751		1,920,357		1,394,606	265.26	1,429,751	
解繳公庫								
期末基金餘額	337,751		5,246,474		4,908,723	1,453.36	1,920,357	

填表說明：

彰化縣地方教育發展基金-彰化縣社頭鄉舊社國民小學

現金流量決算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-188,000	3,326,117	3,514,117	-1,869.21
812 調整非現金項目		-330,509	-330,509	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-330,509	-330,509	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-188,000	2,995,608	3,183,608	-1,693.41
82 其他活動之現金流量				
82D 減少短期債務及其他負債		-16,500	-16,500	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-16,500	-16,500	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-188,000	2,979,108	3,167,108	-1,684.63
84 期初現金及約當現金	2,822,107	3,976,481	1,154,374	40.90
85 期末現金及約當現金	2,634,107	6,955,589	4,321,482	164.06

彰化縣地方教育發展基金 - 彰化縣社頭鄉舊社國民小學

平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	6,955,589	100.00	3,976,481	100.00	2,979,108	74.92
11 流動資產	6,955,589	100.00	3,976,481	100.00	2,979,108	74.92
111 現金	6,955,589	100.00	3,976,481	100.00	2,979,108	74.92
1112 銀行存款	6,955,589	100.00	3,976,481	100.00	2,979,108	74.92
1112-1 銀行存款-縣庫存款	5,246,474	75.43	1,924,815	48.40	3,321,659	172.57
1112-2 銀行存款-專戶存款	1,709,115	24.57	2,051,666	51.60	-342,551	-16.70
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115Y 其他預付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
124 準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1241 退休及離職準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
資 產 合 計	6,955,589	100.00	3,976,481	100.00	2,979,108	74.92
2 負 債	1,709,115	24.57	2,056,124	51.71	-347,009	-16.88
21 流動負債	1,416,115	20.36	1,746,624	43.92	-330,509	-18.92
212 應付款項	1,416,115	20.36	1,746,624	43.92	-330,509	-18.92
2123 應付代收款	1,416,115	20.36	1,742,166	43.81	-326,051	-18.72
2125 應付費用	0	0.00	4,458	0.11	-4,458	-100.00
22 其他負債	293,000	4.21	309,500	7.78	-16,500	-5.33
221 什項負債	293,000	4.21	309,500	7.78	-16,500	-5.33
2211 存入保證金	293,000	4.21	309,500	7.78	-16,500	-5.33
2213 應付退休及離職金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3 基金餘額	5,246,474	75.43	1,920,357	48.29	3,326,117	173.20
31 基金餘額	5,246,474	75.43	1,920,357	48.29	3,326,117	173.20
311 基金餘額	5,246,474	75.43	1,920,357	48.29	3,326,117	173.20
3111 累積餘額	5,246,474	75.43	1,920,357	48.29	3,326,117	173.20
負 債 及 基 金 餘 額 合 計	6,955,589	100.00	3,976,481	100.00	2,979,108	74.92

註：

彰化縣地方教育發展基金－彰化縣社頭鄉舊社國民小學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	52,773,000	52,998,553	225,553	0.43	
41 徵收及依法分配收入		13,200	13,200	0.00	
415 違規罰款收入		13,200	13,200	0.00	圖書館整修工程廠商逾期罰款收入。
43 勞務收入	10,000	25,100	15,100	151.00	
431 服務收入	10,000	25,100	15,100	151.00	場地收入超出預期。
45 財產收入	2,000	3,781	1,781	89.05	
451 財產處分收入		1,875	1,875	0.00	圖書館整修變賣廢舊物資收入。
454 利息收入	2,000	1,906	-94	-4.70	
46 政府撥入收入	52,761,000	52,791,000	30,000	0.06	
462 公庫撥款收入	52,761,000	52,791,000	30,000	0.06	
4Y 其他收入		165,472	165,472	0.00	
4YY 雜項收入		165,472	165,472	0.00	活動義賣收入繳庫。

填表說明：

彰化縣地方教育發展基金-彰化縣社頭鄉舊社國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	52,961,000	49,672,436	-3,288,564	-6.21	
53 國民教育計畫	52,945,000	49,491,636	-3,453,364	-6.52	
1 用人費用	51,219,000	48,091,879	-3,127,121	-6.11	
11 正式員額薪資	35,435,000	32,577,464	-2,857,536	-8.06	兩名教師退休節餘。
12 聘僱及兼職人員薪資	775,000	1,147,380	372,380	48.05	1 名教師調府，1 名學籍小組減課致代課鐘點增加。
13 超時工作報酬	572,000	539,144	-32,856	-5.74	
15 獎金	7,729,000	7,657,652	-71,348	-0.92	
16 退休及卹償金	3,019,000	2,873,818	-145,182	-4.81	
18 福利費	3,689,000	3,296,421	-392,579	-10.64	兩名教師退休節餘。
2 服務費用	1,425,000	1,176,195	-248,805	-17.46	
21 水電費	282,000	221,217	-60,783	-21.55	落實節能減碳，擲節開支。
22 郵電費	96,000	75,314	-20,686	-21.55	擲節開支。部份數據通信費由補助款支應。
23 旅運費	54,000	41,776	-12,224	-22.64	差假控管並擲節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	78,000	40,367	-37,633	-48.25	擲節開支。
25 修理保養及保固費	244,000	166,212	-77,788	-31.88	各項設備管理良善，擲節開支。
27 一般服務費	493,000	453,231	-39,769	-8.07	
28 專業服務費	134,000	134,878	878	0.66	
29 公共關係費	44,000	43,200	-800	-1.82	
3 材料及用品費	223,000	175,802	-47,198	-21.17	
32 用品消耗	223,000	175,802	-47,198	-21.17	各項經費擲節開支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	43,000	21,000	-22,000	-51.16	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	20,000	-22,000	-52.38	依實際退休人數核支。
9 其他	35,000	26,760	-8,240	-23.54	
91 其他支出	35,000	26,760	-8,240	-23.54	擲節開支。
5M 建築及設備計畫	16,000	180,800	164,800	1,030.00	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	16,000	180,800	164,800	1,030.00	
51 購置固定資產	16,000	180,800	164,800	1,030.00	義賣收入辦理圖書館整修工程。因應業務需要增置吹葉機。原編項目已有補助款支應。