

地方教育發展基金—新竹縣立文興國民中學
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 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			15,400,058	100.00	15,400,058	0.00		
45 財產收入			4,058	0.03	4,058	0.00		
454利息收入			4,058	0.03	4,058			
4Y 其他收入			15,396,000	99.97	15,396,000	0.00		
4YY雜項收入			15,396,000	99.97	15,396,000			
5 基金用途			12,778,233	82.98	12,778,233	0.00		
53 國民教育計畫			12,778,233	82.98	12,778,233	0.00		
本期賸餘（短絀）			2,621,825		2,621,825	0.00		
期初基金餘額								
解繳公庫								
期末基金餘額			2,621,825		2,621,825	0.00		

填表說明：

地方教育發展基金—新竹縣立文興國民中學
基金來源明細表
中華民國 113 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		15,400,058	15,400,058	0.00	
45 財產收入		4,058	4,058	0.00	
454利息收入		4,058	4,058	0.00	利息收入超收所致。
4Y 其他收入		15,396,000	15,396,000	0.00	
4YY雜項收入		15,396,000	15,396,000	0.00	係新設校之公庫撥款113學年度超支併決算收入等。

填表說明：

地方教育發展基金—新竹縣立文興國民中學

基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途		12,778,233	12,778,233		
53 國民教育計畫		12,778,233	12,778,233		
1 用人費用		11,749,072	11,749,072		
11 正式員額薪資		9,084,777	9,084,777		依規核實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資		582,196	582,196		依規核實支付並於預算額度內調整容納。
13 加（夜）班費		210,112	210,112		依規核實支付並於預算額度內調整容納。
14 津貼		20,484	20,484		依規核實支付並於預算額度內調整容納。
16 退休及卹償金		941,332	941,332		依規核實支付並於預算額度內調整容納。
18 福利費		910,171	910,171		依規核實支付。
2 服務費用		133,234	133,234		
21 水電費		6,623	6,623		核實支付。
22 郵電費		17,889	17,889		核實支付並於預算額度內調整容納。
23 旅運費		13,190	13,190		本撙節原則核實支付。
24 印刷裝訂與廣告費		58,000	58,000		核實支付並於預算額度內調整容納。
25 修理保養及保固費		6,590	6,590		本撙節原則核實支付。
27 一般服務費		9,342	9,342		依規核實支付。
28 專業服務費		1,600	1,600		本撙節原則核實支付。
29 公共關係費		20,000	20,000		
3 材料及用品費		816,895	816,895		
31 使用材料費					本撙節原則核實支付。
32 用品消耗		816,895	816,895		本撙節原則核實支付。
4 租金、償債、利息及相關手續費		43,398	43,398		
45 雜項設備租金		43,398	43,398		核實支付並於預算額度內調整容納。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,040	2,040		
71 會費		2,040	2,040		核實支付。
75 競賽及交流活動費					本撙節原則核實支付。
9 其他		33,594	33,594		
91 其他支出		33,594	33,594		

地方教育發展基金——新竹縣立文興國民中學

資本資產明細表

中華民國 113 年度

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	期末帳面餘額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產								
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備				9,074,071			1,821,883	7,252,188
交通及運輸設備				168,000			5,478	162,522
雜項設備				2,561,655			114,853	2,434,002
租賃資產								
租賃權益改良								

註：財產增加主要原因：

1. 機械及設備：係因新設校購置個人電腦、平板電腦、筆記型電腦、互動式觸控顯示器(含嵌入式電腦)、健康中心設備-全自動身高體重計及微電腦液晶視力檢查儀等設備、冷氣機、檔案伺服器、移動音響、移動音響、垃圾子車等設備。
2. 交通及運輸設備：係因新設校購置無線擴音機、移動音響、垃圾子車等設備。
3. 雜項設備：係因新設校購置飲水機、電冰箱、數位鋼琴、辦公室OA辦公桌椅、活動籃球架、爵士鼓等樂器、86吋觸控電視、55吋觸控型廣告機等設備。

財產減少主要原因：

係因列帳科目誤植執行轉正作業所致。

地方教育發展基金—新竹縣立文興國民中學

資本資產明細表

中華民國 113 年度

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	期末帳面餘額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
收藏品及傳承資產								
購建中固定資產								
遞耗資產								
權利								
電腦軟體								
發展中之無形資產								
其他								

註：財產增加主要原因：

1. 機械及設備：係因新設校購置個人電腦、平板電腦、筆記型電腦、互動式觸控顯示器(含嵌入式電腦)、健康中心設備-全自動身高體重計及微電腦液晶視力檢查儀等設備、冷氣機、檔案伺服器設備。

2. 交通及運輸設備：係因新設校購置無線擴音機、移動音響、垃圾子車等設備。

3. 雜項設備：係因新設校購置飲水機、電冰箱、數位鋼琴、辦公室OA辦公桌椅、活動籃球架、爵士鼓等樂器、86吋觸控電視、55吋觸控型廣告機等設備。

財產減少主要原因：

係因列帳科目誤植執行轉正作業所致。

地方教育發展基金——新竹縣立文興國民中學

長期負債明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	期初帳面餘額	本年增加數		本年減少數		期末帳面餘額
		預算數	決算數	預算數	決算數	
負債						
長期債務						
應付租賃款						
其他長期負債						

註：

地方教育發展基金—新竹縣立文興國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
合 計								

地方教育發展基金—新竹縣立文興國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										數	
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫 正式人員 合 計												

中華民國 113 年度

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
9,084,777		210,112	20,484		941,332		910,171		11,166,876	582,196	11,749,072
9,084,777		210,112	20,484		941,332		910,171		11,166,876	582,196	11,749,072
9,084,777		210,112	20,484		941,332		910,171		11,166,876	582,196	11,749,072

地方教育發展基金—新竹縣立文興國民中學
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	0	25	25	本校係依教育部112年10月24日臺教國署國字第1120141438號函核准於113年8月1日正式設立，縣府核定編制員額數。 1 本校係依教育部112年10月24日臺教國署國字第1120141438號函核准於113年8月1日正式設立，縣府核定編制員額數。
職員	0	24	24	
工友	0	1	1	
合 計	0	25	25	

填表說明：

中華民國113年度

[illegible]

地方教育發展基金—新竹縣立文興國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 113 年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減			備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	
總 計			0		12,778,233			12,778,233	0.00
國民教育計畫			0		12,778,233			12,778,233	0.00

地方教育發展基金—新竹縣立文興國民中學
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用		11,749,072	11,749,072	
11 正式員額薪資		9,084,777	9,084,777	
12 聘僱及兼職人員薪資		582,196	582,196	
13 加(夜)班費		210,112	210,112	
14 津貼		20,484	20,484	
16 退休及卹償金		941,332	941,332	
18 福利費		910,171	910,171	
2 服務費用		133,234	133,234	
21 水電費		6,623	6,623	
22 郵電費		17,889	17,889	
23 旅運費		13,190	13,190	
24 印刷裝訂與廣告費		58,000	58,000	
25 修理保養及保固費		6,590	6,590	
27 一般服務費		9,342	9,342	
28 專業服務費		1,600	1,600	
29 公共關係費		20,000	20,000	
3 材料及用品費		816,895	816,895	
31 使用材料費		0	0	
32 用品消耗		816,895	816,895	
4 租金、償債、利息及相關手續費		43,398	43,398	
45 雜項設備租金		43,398	43,398	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,040	2,040	
71 會費		2,040	2,040	
75 競賽及交流活動費		0	0	
9 其他		33,594	33,594	
91 其他支出		33,594	33,594	
合 計		12,778,233	12,778,233	

中華民國 113 年度

[illegible]

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

地方教育發展基金—新竹縣立文興國民中學
平衡表科目明細表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	銀行存款--縣庫存款	2,621,825	2,621,825	
	銀行存款--保管金專戶	1,827,467	1,827,467	
	應付代收款		1,221,467	
	K10020 健保費	157,040		
	K10030 勞保費	18,919		
	K10050 勞工退休金	8,082		
	K10060 代扣所得稅	4,034		
	K10103 教科書款	1,604		
	K10106 課業輔導費	102,100		
	K10200 學校午餐-餐費	32,040		
	K10601 社團-手作社	2,484		
	K10602 社團-打擊樂團社	4,256		
	K10603 社團-科學研究社	4,128		
	K10604 社團-熱舞社	19,284		
	K10605 社團-魔術社	3,990		
	K20002 電費補助經費	100,974		
	K20100 獎助學金	2,500		
	K21000 校務發展基金	2,000		
	K30010 學校開辦相關經費	131,400		
	K30013 通學專車經費	394,700		
	K30014 本土語文開課經費	6,048		
	K30015 臺灣手語開課經費	4,536		
	K30016 推動數位學習精進方案減授課經費	24,948		
	K30017 生涯發展教育經費	7,350		
	K30018 資優教育方案計畫經費	11,300		
	K30019 山野教育經費	36,750		
	K30021 擴大引進外籍英語教學人員計畫經費	140,800		
	K30022 精進教師教學專業與課程品質計畫經費	200		
	存入保證金		606,000	
	Q10010 履保金-113學年度午餐團膳(外訂桶餐)採購-泳翔食品(至114.7.31)	280,000		
	Q10011 履保金-113學年度學生交通車勞務採購案-欣樂遊覽車(至114.7.15)	172,000		
	Q20001 保固金-可調式學生課桌椅採購案-洪橋室內裝修(至114.9.28)	20,000		
	Q20002 保固金-113學年度觸控顯示器(含黑板)財務採購-宏睿電腦(至117.9.27)	40,000		
	Q20003 保固金-普通教室櫥櫃及傢具採購-新陽室內裝修(至114.9.26)	20,000		

地方教育發展基金—新竹縣立文興國民中學
平衡表科目明細表

中 華 民 國 113年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	Q20004 保固金-113學年度健康中心設備採購-世晨生技有限公司(至114.11.4)	10,000		
	Q20005 保固金-113行動數位學習平板電腦觸控筆等採購-國眾(至114.10.11)	41,000		
	Q20006 保固金-新設校辦公室傢俱設備採購-震旦行(至114.10.7)	15,000		
	Q20007 保固金-113學年度科技領域教學設備採購-嘉晟數位科技(至114.11.17)	8,000		
	機械及設備		9,074,071	
		9,074,071		
	累計折舊-機械及設備		-1,821,883	
		-1,821,883		
	交通及運輸設備		168,000	
		168,000		
	累計折舊-交通及運輸設備		-5,478	
		-5,478		
	雜項設備		2,548,855	
		2,548,855		
	累計折舊-雜項設備		-114,853	
		-114,853		

地方教育發展基金—新竹縣立文興國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			15,395,000
53 國民教育計畫	依據新竹縣政府113年8月16日府主基字第1134810899號函辦理。	113.8.20	15,395,000

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

新竹縣立文興國民中學

新竹縣地方教育發展基金
權屬：新竹縣
區分：公務用

財產分類量值統計表

中華民國 113 年 01 月 01 日 起至 113 年 12 月 31 日 止
列印日期： 114/1/8
頁碼： 1

財產類別	單位	上期結轉	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存	備考
土地	數量	0	0	0		0	
	面積	0.00	0.00	0.00		0.00	
	價值	0	0	0		0	
土地改良物	數量	0	0	0		0	
	價值	0	0	0	0	0	
辦公房屋	數量	0	0	0		0	
	面積	0.00	0.00	0.00		0.00	
	價值	0	0	0	0	0	
機械及設備	數量	0	450	0		450	
	價值	0	9,074,071	0	1,821,883	7,252,188	
交通及運輸設備	數量	0	7	0		7	
	價值	0	168,000	0	5,478	162,522	
雜項設備	數量	0	49	0		49	
	價值	0	2,548,855	0	114,853	2,434,002	
有價證券	數量						
	股數	0	0	0		0	
	價值	0	0	0		0	
權利	數量	0	0	0		0	
	價值	0	0	0	0	0	
小計		0	11,790,926	0	1,942,214	9,848,712	
總計		0	11,790,926	0	1,942,214	9,848,712	

財產管理人員

財產主管人員

會計單位核發

機關首長

幹事古惠君

會計室張世斌

會計室張世斌

會計室張世斌

00518-22

地方教育發展基金—新竹縣立文興國民中學

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資 產	14,298,004	100.00	0	100.00	14,298,004	0.00	負 債	1,827,467	12.78	0	0.00	1,827,467	0.00
流動資產	4,449,292	31.12	0	0.00	4,449,292	0.00	流動負債	1,221,467	8.54	0	0.00	1,221,467	0.00
現金	4,449,292	31.12	0	0.00	4,449,292	0.00	應付款項	1,221,467	8.54	0	0.00	1,221,467	0.00
銀行存款	4,449,292	31.12	0	0.00	4,449,292	0.00	應付代收款	1,221,467	8.54	0	0.00	1,221,467	0.00
銀行存款—縣庫存款	2,621,825	18.34	0	0.00	2,621,825	0.00	應付代收款	1,221,467	8.54	0	0.00	1,221,467	0.00
銀行存款—保管金專戶	1,827,467	12.78	0	0.00	1,827,467	0.00	其他負債	606,000	4.24	0	0.00	606,000	0.00
固定資產	9,848,712	68.88	0	0.00	9,848,712	0.00	什項負債	606,000	4.24	0	0.00	606,000	0.00
機械及設備	7,252,188	50.72	0	0.00	7,252,188	0.00	存入保證金	606,000	4.24	0	0.00	606,000	0.00
機械及設備	9,074,071	63.46	0	0.00	9,074,071	0.00	存入保證金	606,000	4.24	0	0.00	606,000	0.00
累計折舊—機械及設備	-1,821,883	-12.74	0	0.00	-1,821,883	0.00	淨資產	12,470,537	87.22	0	0.00	12,470,537	0.00
交通及運輸設備	162,522	1.14	0	0.00	162,522	0.00	淨資產	12,470,537	87.22	0	0.00	12,470,537	0.00
交通及運輸設備	168,000	1.17	0	0.00	168,000	0.00	淨資產	12,470,537	87.22	0	0.00	12,470,537	0.00
累計折舊—交通及運輸設備	-5,478	-0.04	0	0.00	-5,478	0.00	累積餘額	12,470,537	87.22	0	0.00	12,470,537	0.00
雜項設備	2,434,002	17.02	0	0.00	2,434,002	0.00							
雜項設備	2,548,855	17.83	0	0.00	2,548,855	0.00							
累計折舊—雜項設備	-114,853	-0.80	0	0.00	-114,853	0.00							
合計：	14,298,004	100.00	0	0.00	14,298,004	0.00	合計：	14,298,004	100.00	0	100.00	14,298,004	0.00

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。

地方教育發展基金—新竹縣立文興國民中學

收入支出表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	27,190,984	100.00			27,190,984	
財產收益	11,614,529	42.71			11,614,529	
財產孳息收入	4,058	0.01			4,058	
其他財產收入	11,610,471	42.70			11,610,471	
其他收入	15,576,455	57.29			15,576,455	
受贈收入	180,455	0.66			180,455	
雜項收入	15,396,000	56.62			15,396,000	
支出	14,720,447	54.14			14,720,447	
人事支出	11,749,072	43.21			11,749,072	
人事支出	11,749,072	43.21			11,749,072	
業務支出	995,567	3.66			995,567	
業務支出	995,567	3.66			995,567	
折舊、折耗及攤銷	1,942,214	7.14			1,942,214	
固定資產折舊	1,942,214	7.14			1,942,214	
其他支出	33,594	0.12			33,594	
其他支出	33,594	0.12			33,594	
本期賸餘（短絀）	12,470,537	45.86			12,470,537	
期初淨資產	0	0.00			0	
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	12,470,537	45.86			12,470,537	

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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—新竹縣立文興國民中學

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	12,470,537
8001 本期賸餘(短絀)	-8,627,245
8002 調整非現金項目	1,942,214
800202 折舊、折耗及攤銷	-11,790,926
800204 其他	1,221,467
800206 流動負債淨增(淨減)	3,843,292
81 業務活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	778,000
8401 增加短期債務及其他負債	778,000
840102 增加其他負債	-172,000
8404 減少短期債務及其他負債	-172,000
840402 減少其他負債	606,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	4,449,292
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	
87 期初現金及約當現金	4,449,292
88 期末現金及約當現金	

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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣立文興國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	15,400,058	11,790,926	27,190,984	收入
財產收入	4,058	11,610,471	11,614,529	財產收益
其他收入	15,396,000	180,455	15,576,455	其他收入
基金用途	12,778,233	1,942,214	14,720,447	支出
用人費用	11,749,072		11,749,072	人事支出
服務費用	133,234	862,333	995,567	業務支出
材料及用品費	816,895	-816,895		
租金、償債、利息及相關手續費	43,398	-43,398		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,040	-2,040		
		1,942,214	1,942,214	折舊、折耗及攤銷
其他	33,594		33,594	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,621,825	9,848,712	12,470,537	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	0		0	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	2,621,825	9,848,712	12,470,537	期末淨資產

註：1、會計科目「財產收益」11,614,529元，其中11,610,471元係購入固定資產等所獲得之收入。

2、會計科目「其他收入」15,576,455元，其中180,455元係民間團體捐贈AED自動體外心臟電擊去顫器等予本校使用。

3、預算項目「服務費用」133,234元與會計科目「業務支出」995,567元間之調整數862,333元，係「材料及用品費」816,895元、「租金、償債、利息及相關手續費」43,398元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」2,040元之調整數合計。

4、會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,942,214元，係採用權責發生基礎所發生之評價科目。