

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

02524-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 2 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	28,271,000					9,380,000	10,504,000	-1,124,000	-10.70
財產收入	193,000						145,000	-145,000	-100.00
租金收入	168,000						130,000	-130,000	-100.00
利息收入	2,000								
其他財產收入	23,000						15,000	-15,000	-100.00
政府撥入收入	28,068,000					9,380,000	10,359,000	-979,000	-9.45
公庫撥款收入	28,068,000					9,380,000	10,359,000	-979,000	-9.45
教學收入	10,000								
學雜費收入	10,000								
基金用途	28,271,000	1,849,001		1,849,001		5,408,593	10,504,000	-5,095,407	-48.51
國民教育計畫	28,231,000	1,849,001		1,849,001		5,408,593	10,464,000	-5,055,407	-48.31
其他	28,231,000	1,849,001		1,849,001		5,408,593	10,464,000	-5,055,407	-48.31
建築及設備計畫	40,000						40,000	-40,000	-100.00
購建固定資產	40,000						40,000	-40,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-1,849,001		-1,849,001		3,971,407		3,971,407	
期初基金餘額	7,396,692					8,960,954	7,396,692	1,564,262	21.15
解繳公庫									
期末基金餘額	7,396,692					12,932,361	7,396,692	5,535,669	74.84

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉三興國民小學

平衡表

中華民國113年2月29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	107,979,765	100.00	負債	2	1,959,055	1.81
流動資產	11	14,891,416	13.79	流動負債	21	1,820,470	1.69
現金	1101	14,829,416	13.73	應付款項	2102	1,820,470	1.69
銀行存款	110102	14,809,416	13.71	應付代收款	210203	1,820,470	1.69
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,912,361	11.96	其他負債	28	138,585	0.13
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,897,055	1.76	什項負債	2801	138,585	0.13
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	138,585	0.13
預付款項	1108	62,000	0.06	淨資產	3	106,020,710	98.19
預付費用	110804	62,000	0.06	淨資產	31	106,020,710	98.19
預付費用-非預算類	110804-2	62,000	0.06	淨資產	3101	106,020,710	98.19
固定資產	14	93,088,349	86.21	累積餘額	310101	100,143,923	92.74
土地	1401	27,348,200	25.33	本期賸餘	310102	3,390,587	3.14
土地	140101	27,348,200	25.33	淨資產調整數	310104	2,486,200	2.00
土地改良物	1402	9,781,208	9.06	合計：		107,979,765	
土地改良物	140201	16,029,923	14.85				

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 — 嘉義縣民雄鄉三興國民小學

平衡表

中華民國113年2月29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	-6,248,715	-5.79				
房屋建築及設備	1404	48,514,302	44.93				
房屋建築及設備	140401	78,810,400	72.99				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-30,296,098	-28.06				
機械及設備	1405	3,724,185	3.45				
機械及設備	140501	7,001,694	6.48				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,277,509	-3.04				
交通及運輸設備	1406	94,628	0.09				
交通及運輸設備	140601	340,600	0.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-245,972	-0.23				
雜項設備	1407	3,625,826	3.36				
雜項設備	140701	10,812,342	10.01				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,186,516	-6.66				
合計：		107,979,765					

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 — 嘉義縣民雄鄉三興國民小學

收入支出表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	230,000	9,610,000
財產收益	230,000	230,000
財產交易利益	230,000	230,000
政府撥入收入		9,380,000
公庫撥款收入		9,380,000
支出	2,304,237	6,219,413
人事支出	1,725,148	5,209,191
人事支出	1,725,148	5,209,191
業務支出	123,853	199,402
業務支出	123,853	199,402
折舊、折耗及攤銷	455,236	810,820
固定資產折舊	455,236	810,820
本期賸餘（短絀）	-2,074,237	3,390,587
期初淨資產		100,143,923
解繳公庫		
淨資產調整數	2,486,200	2,486,200
期末淨資產		106,020,710

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—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

02524-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 2 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				1,849,001	0	1,849,001	0.00
		累計數				5,408,593	10,464,000	-5,055,407	-48.31
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	40,000	-40,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

02524-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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	137,626,959	46,443,990	2,716,200		810,820	93,088,349
非理財目的之長期投資						
土地	24,862,000		2,486,200			27,348,200
土地改良物	16,029,923	6,082,812			165,903	9,781,208
房屋及建築	78,810,400	30,026,306			269,792	48,514,302
機械及設備	6,771,694	3,047,624	230,000		229,885	3,724,185
交通及運輸設備	340,600	242,467			3,505	94,628
雜項設備	10,812,342	7,044,781			141,735	3,625,826
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—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

02524-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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 113 年 2 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—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

02524-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 年 2 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		40,000			40,000	40,000						-40,000	-100.00	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉三興國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年2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	26,414,000	5,209,191	-21,204,809	-80.28
11 正式員額薪資		2,560,300	2,560,300	
113 職員薪金		2,560,300	2,560,300	
12 聘僱及兼職人員薪資		52,126	52,126	
122 約僱職員薪金		49,126	49,126	
124 兼職人員酬金		3,000	3,000	
15 獎金		1,827,202	1,827,202	
152 年終獎金		1,827,202	1,827,202	
16 退休及卹償金		464,447	464,447	
161 職員退休及離職金		407,171	407,171	
162 工員退休及離職金		57,276	57,276	
18 福利費		305,116	305,116	
181 分擔員工保險費		289,116	289,116	
18Y 其他福利費		16,000	16,000	
2 服務費用	1,563,000	183,397	-1,379,603	-88.27
21 水電費		43,848	43,848	
212 工作場所電費		18,280	18,280	
214 工作場所水費		25,568	25,568	
27 一般服務費		115,999	115,999	
27D 計時與計件人員酬金		115,999	115,999	
28 專業服務費		23,550	23,550	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		11,550	11,550	
28Y 其他專業服務費		12,000	12,000	
3 材料及用品費	248,000	14,005	-233,995	-94.35
32 用品消耗		14,005	14,005	
321 辦公(事務)用品		14,005	14,005	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉三興國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年2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	%
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	40,000		-40,000	-100.00
51 購建固定資產	40,000		-40,000	-100.00
516 購置雜項設備	40,000		-40,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合 計	28,271,000	5,408,593	-22,862,407	-80.87

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

02524-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	9,380,000	230,000	9,610,000	收入
財產收入		230,000	230,000	財產收益
政府撥入收入	9,380,000		9,380,000	政府撥入收入
基金用途	5,408,593	810,820	6,219,413	支出
用人費用	5,209,191		5,209,191	人事支出
服務費用	183,397	16,005	199,402	業務支出
材料及用品費	14,005	-14,005		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		810,820	810,820	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,971,407	-580,820	3,390,587	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,960,954	91,182,969	100,143,923	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,486,200	2,486,200	淨資產調整數
期末基金餘額	12,932,361	93,088,349	106,020,710	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 2 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
12,912,361	12,912,361	0	