

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

02523-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 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	85,244,000	29,052,871	30,666,000	-1,613,129	-5.26	29,052,871	30,666,000	-1,613,129	-5.26
財產收入	294,000	3,211		3,211		3,211		3,211	
租金收入	282,000								
利息收入	4,000	2,711		2,711		2,711		2,711	
其他財產收入	8,000	500		500		500		500	
政府撥入收入	84,940,000	29,040,000	30,666,000	-1,626,000	-5.30	29,040,000	30,666,000	-1,626,000	-5.30
公庫撥款收入	84,940,000	29,040,000	30,666,000	-1,626,000	-5.30	29,040,000	30,666,000	-1,626,000	-5.30
教學收入	10,000								
學雜費收入	10,000								
其他收入		9,660		9,660		9,660		9,660	
雜項收入		9,660		9,660		9,660		9,660	
基金用途	85,244,000	10,520,570	30,666,000	-20,145,430	-65.69	10,520,570	30,666,000	-20,145,430	-65.69
國民教育計畫	85,174,000	10,520,570	30,666,000	-20,145,430	-65.69	10,520,570	30,666,000	-20,145,430	-65.69
其他	85,174,000	10,520,570	30,666,000	-20,145,430	-65.69	10,520,570	30,666,000	-20,145,430	-65.69
建築及設備計畫	70,000								
購建固定資產	70,000								
本期賸餘(短絀)		18,532,301		18,532,301		18,532,301		18,532,301	
期初基金餘額	1,622,045					4,184,957	1,622,045	2,562,912	158.00
解繳公庫									
期末基金餘額	1,622,045					22,717,258	1,622,045	21,095,213	1,300.53

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

平衡表

中華民國113年1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	66,258,784	100.00	負債	2	3,341,768	5.04
流動資產	11	26,059,026	39.33	流動負債	21	2,816,561	4.25
現金	1101	26,059,026	39.33	應付款項	2102	2,816,561	4.25
銀行存款	110102	26,034,026	39.29	應付代收款	210203	2,816,561	4.25
銀行存款-縣庫存款	110102-1	22,692,258	34.25	其他負債	28	525,207	0.79
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,341,768	5.04	什項負債	2801	525,207	0.79
零用及週轉金	110103	25,000	0.04	存入保證金	280104	525,207	0.79
固定資產	14	40,199,758	60.67	淨資產	3	62,917,016	94.96
土地改良物	1402	6,884,185	10.39	淨資產	31	62,917,016	94.96
土地改良物	140201	18,187,347	27.45	淨資產	3101	62,917,016	94.96
累計折舊-土地改良物	140202	-11,303,162	-17.06	累積餘額	310101	44,670,765	67.42
房屋建築及設備	1404	22,840,488	34.47	本期賸餘	310102	18,246,251	27.54
房屋建築及設備	140401	83,928,855	126.67	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-61,088,367	-92.20	合計：		66,258,784	

信託代理與保證資產

2,200,000

信託代理與保證負債

2,200,000

保管有價證券

2,200,000

應付保管有價證券

2,200,000

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 — 嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

平衡表

中華民國113年1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		
機械及設備	1405	4,995,086	7.54				
機械及設備	140501	9,315,011	14.06				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,319,925	-6.52				
交通及運輸設備	1406	438,149	0.66				
交通及運輸設備	140601	1,552,780	2.34				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,114,631	-1.68				
雜項設備	1407	5,041,850	7.61				
雜項設備	140701	7,767,370	11.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,725,520	-4.11				
合計：		66,258,784					

信託代理與保證資產

2,200,000

信託代理與保證負債

2,200,000

保管有價證券

2,200,000

應付保管有價證券

2,200,000

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 — 嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

收入支出表

中華民國113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	29,288,745	29,288,745
財產收益	3,211	3,211
財產孳息收入	2,711	2,711
其他財產收入	500	500
政府撥入收入	29,040,000	29,040,000
公庫撥款收入	29,040,000	29,040,000
其他收入	245,534	245,534
雜項收入	245,534	245,534
支出	11,042,494	11,042,494
人事支出	10,480,820	10,480,820
人事支出	10,480,820	10,480,820
業務支出	39,750	39,750
業務支出	39,750	39,750
折舊、折耗及攤銷	521,924	521,924
固定資產折舊	521,924	521,924
本期賸餘（短絀）	18,246,251	18,246,251
期初淨資產		44,670,765
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		62,917,016

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—嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

02523-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 1 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				10,520,570	30,666,000	-20,145,430	-65.69
		累計數				10,520,570	30,666,000	-20,145,430	-65.69

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

02523-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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	120,511,363	80,025,555	240,000		526,050	40,199,758
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	18,187,347	11,228,424			74,738	6,884,185
房屋及建築	83,788,855	60,853,441	140,000		234,926	22,840,488
機械及設備	9,215,011	4,206,270	100,000		113,655	4,995,086
交通及運輸設備	1,552,780	1,098,551			16,080	438,149
雜項設備	7,767,370	2,638,869			86,651	5,041,850
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—嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

02523-7

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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 1 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－嘉義縣民雄鄉東榮國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年1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	83,049,000	10,480,820	-72,568,180	-87.38
11 正式員額薪資		3,583,640	3,583,640	
113 職員薪金		3,517,260	3,517,260	
114 工員工資		66,380	66,380	
12 聘僱及兼職人員薪資		40,521	40,521	
124 兼職人員酬金		40,521	40,521	
15 獎金		5,529,059	5,529,059	
152 年終獎金		5,529,059	5,529,059	
16 退休及卹償金		947,931	947,931	
161 職員退休及離職金		919,909	919,909	
162 工員退休及離職金		28,022	28,022	
18 福利費		379,669	379,669	
181 分擔員工保險費		339,669	339,669	
18Y 其他福利費		40,000	40,000	
2 服務費用	1,650,000	25,422	-1,624,578	-98.46
23 旅運費		4,862	4,862	
231 國內旅費		4,862	4,862	
28 專業服務費		18,620	18,620	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		12,000	12,000	
28Y 其他專業服務費		6,620	6,620	
29 公共關係費		1,940	1,940	
291 公共關係費		1,940	1,940	
3 材料及用品費	463,000	10,328	-452,672	-97.77
32 用品消耗		10,328	10,328	
321 辦公(事務)用品		10,328	10,328	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	70,000		-70,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉東榮國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年1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	%
51 購建固定資產	70,000		-70,000	-100.00
514 購置機械及設備	10,000		-10,000	-100.00
516 購置雜項設備	60,000		-60,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	12,000	4,000	-8,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	85,244,000	10,520,570	-74,723,430	-87.66

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

02523-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 1 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	29,052,871	235,874	29,288,745	收入
財產收入	3,211		3,211	財產收益
政府撥入收入	29,040,000		29,040,000	政府撥入收入
其他收入	9,660	235,874	245,534	其他收入
基金用途	10,520,570	521,924	11,042,494	支出
用人費用	10,480,820		10,480,820	人事支出
服務費用	25,422	14,328	39,750	業務支出
材料及用品費	10,328	-10,328		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		521,924	521,924	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	18,532,301	-286,050	18,246,251	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,184,957	40,485,808	44,670,765	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	22,717,258	40,199,758	62,917,016	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 1 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
22,692,258	22,692,258	0	無差異