

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

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	123,826,000	8,415		8,415		47,620,415	49,852,000	-2,231,585	-4.48
財產收入	188,000	8,415		8,415		8,415		8,415	
租金收入	185,000								
其他財產收入	3,000	8,415		8,415		8,415		8,415	
政府撥入收入	123,638,000					47,612,000	49,852,000	-2,240,000	-4.49
公庫撥款收入	123,638,000					47,612,000	49,852,000	-2,240,000	-4.49
基金用途	123,826,000	7,304,044		7,304,044		22,565,602	49,852,000	-27,286,398	-54.73
國民教育計畫	123,826,000	7,304,044		7,304,044		22,565,602	49,852,000	-27,286,398	-54.73
其他	123,826,000	7,304,044		7,304,044		22,565,602	49,852,000	-27,286,398	-54.73
本期賸餘(短絀)		-7,295,629		-7,295,629		25,054,813		25,054,813	
期初基金餘額	5,409,869					7,244,169	5,409,869	1,834,300	33.91
解繳公庫									
期末基金餘額	5,409,869					32,298,982	5,409,869	26,889,113	497.04

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

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	182,250,258	100.00	負債	2	8,503,814	4.67
流動資產	11	40,802,796	22.39	流動負債	21	8,110,814	4.45
現金	1101	40,475,153	22.21	應付款項	2102	8,110,814	4.45
銀行存款	110102	40,435,153	22.19	應付代收款	210203	8,110,814	4.45
銀行存款-縣庫存款	110102-1	32,258,982	17.70	其他負債	28	393,000	0.22
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,176,171	4.49	什項負債	2801	393,000	0.22
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	393,000	0.22
預付款項	1108	327,643	0.18	淨資產	3	173,746,444	95.33
預付費用	110804	327,643	0.18	淨資產	31	173,746,444	95.33
預付費用-非預算類	110804-2	327,643	0.18	淨資產	3101	173,746,444	95.33
固定資產	14	141,447,462	77.61	累積餘額	310101	149,463,700	82.01
土地	1401	33,852,365	18.57	本期賸餘	310102	24,047,201	13.19
土地	140101	33,852,365	18.57	淨資產調整數	310104	235,543	0.00
土地改良物	1402	599,602	0.33	合計：		182,250,258	
土地改良物	140201	12,404,435	6.81				

信託代理與保證資產

666,000

信託代理與保證負債

666,000

保證品

666,000

應付保證品

666,000

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 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

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	-11,804,833	-6.48				
房屋建築及設備	1404	90,691,801	49.76				
房屋建築及設備	140401	162,323,385	89.07				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-71,631,584	-39.30				
機械及設備	1405	8,543,693	4.69				
機械及設備	140501	27,711,818	15.21				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,168,125	-10.52				
交通及運輸設備	1406	19,796	0.01				
交通及運輸設備	140601	553,431	0.30				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-533,635	-0.29				
雜項設備	1407	7,740,205	4.25				
雜項設備	140701	19,018,072	10.44				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,277,867	-6.19				
合計：		182,250,258					

信託代理與保證資產

666,000

信託代理與保證負債

666,000

保證品

666,000

應付保證品

666,000

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 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

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	8,415	47,820,415
財產收益	8,415	8,415
其他財產收入	8,415	8,415
政府撥入收入		47,612,000
公庫撥款收入		47,612,000
其他收入		200,000
雜項收入		200,000
支出	7,907,834	23,773,214
人事支出	7,222,467	22,341,531
人事支出	7,222,467	22,341,531
業務支出	81,577	224,071
業務支出	81,577	224,071
折舊、折耗及攤銷	603,790	1,207,612
固定資產折舊	603,790	1,207,612
本期賸餘（短絀）	-7,899,419	24,047,201
期初淨資產		149,463,700
解繳公庫		
淨資產調整數	235,543	235,543
期末淨資產		173,746,444

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—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

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				7,304,044	0	7,304,044	0.00
		累計數				22,565,602	49,852,000	-27,286,398	-54.73

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

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	255,427,963	113,208,432	435,543		1,207,612	141,447,462
非理財目的之長期投資						
土地	33,616,822		235,543			33,852,365
土地改良物	12,404,435	11,792,351			12,482	599,602
房屋及建築	162,323,385	71,143,804			487,780	90,691,801
機械及設備	27,644,818	18,781,930	67,000		386,195	8,543,693
交通及運輸設備	553,431	529,911			3,724	19,796
雜項設備	18,885,072	10,960,436	133,000		317,431	7,740,205
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—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-2

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－嘉義縣民雄鄉興中國民小學
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	121,043,000	22,341,531	-98,701,469	-81.54
11 正式員額薪資		10,531,102	10,531,102	
113 職員薪金		10,331,962	10,331,962	
114 工員工資		199,140	199,140	
12 聘僱及兼職人員薪資		53,033	53,033	
124 兼職人員酬金		53,033	53,033	
15 獎金		7,387,854	7,387,854	
152 年終獎金		7,387,854	7,387,854	
16 退休及卹償金		3,165,789	3,165,789	
161 職員退休及離職金		3,035,368	3,035,368	
162 工員退休及離職金		130,421	130,421	
18 福利費		1,203,753	1,203,753	
181 分擔員工保險費		1,022,233	1,022,233	
18Y 其他福利費		181,520	181,520	
2 服務費用	2,327,000	215,474	-2,111,526	-90.74
21 水電費		70,692	70,692	
212 工作場所電費		51,791	51,791	
214 工作場所水費		18,901	18,901	
27 一般服務費		144,782	144,782	
27D 計時與計件人員酬金		144,782	144,782	
3 材料及用品費	450,000	6,597	-443,403	-98.53
32 用品消耗		6,597	6,597	
321 辦公(事務)用品		6,597	6,597	
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	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉興中國民小學
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	%
合 計	123,826,000	22,565,602	-101,260,398	-81.78

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

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	47,620,415	200,000	47,820,415	收入
財產收入	8,415		8,415	財產收益
政府撥入收入	47,612,000		47,612,000	政府撥入收入
其他收入		200,000	200,000	其他收入
基金用途	22,565,602	1,207,612	23,773,214	支出
用人費用	22,341,531		22,341,531	人事支出
服務費用	215,474	8,597	224,071	業務支出
材料及用品費	6,597	-6,597		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		1,207,612	1,207,612	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	25,054,813	-1,007,612	24,047,201	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,244,169	142,219,531	149,463,700	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		235,543	235,543	淨資產調整數
期末基金餘額	32,298,982	141,447,462	173,746,444	期末淨資產

註：