

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 3 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	12,297,000		12,297,000		41,349,871	30,666,000	10,683,871	34.84
財產收入	294,000	2,000		2,000		5,211		5,211	
租金收入	282,000								
利息收入	4,000					2,711		2,711	
其他財產收入	8,000	2,000		2,000		2,500		2,500	
政府撥入收入	84,940,000	12,295,000		12,295,000		41,335,000	30,666,000	10,669,000	34.79
公庫撥款收入	84,940,000	12,295,000		12,295,000		41,335,000	30,666,000	10,669,000	34.79
教學收入	10,000								
學雜費收入	10,000								
其他收入						9,660		9,660	
雜項收入						9,660		9,660	
基金用途	85,244,000	6,012,509		6,012,509		22,678,779	30,666,000	-7,987,221	-26.05
國民教育計畫	85,174,000	6,012,509		6,012,509		22,678,779	30,666,000	-7,987,221	-26.05
其他	85,174,000	6,012,509		6,012,509		22,678,779	30,666,000	-7,987,221	-26.05
建築及設備計畫	70,000								
購建固定資產	70,000								
本期賸餘(短絀)		6,284,491		6,284,491		18,671,092		18,671,092	
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					22,856,049	1,622,045	21,234,004	1,309.09

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3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	68,341,719	100.00	負債	2	5,731,666	8.39
流動資產	11	28,587,715	41.83	流動負債	21	5,282,565	7.73
現金	1101	28,587,715	41.83	應付款項	2102	5,282,565	7.73
銀行存款	110102	28,562,715	41.79	應付代收款	210203	5,282,565	7.73
銀行存款-縣庫存款	110102-1	22,831,049	33.41	其他負債	28	449,101	0.66
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,731,666	8.39	什項負債	2801	449,101	0.66
零用及週轉金	110103	25,000	0.04	存入保證金	280104	449,101	0.66
固定資產	14	39,754,004	58.17	淨資產	3	62,610,053	91.61
土地改良物	1402	6,734,709	9.85	淨資產	31	62,610,053	91.61
土地改良物	140201	18,187,347	26.61	淨資產	3101	62,610,053	91.61
累計折舊-土地改良物	140202	-11,452,638	-16.76	累積餘額	310101	44,670,765	65.36
房屋建築及設備	1404	22,650,636	33.14	本期賸餘	310102	17,939,288	26.25
房屋建築及設備	140401	84,003,855	122.92	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-61,353,219	-89.77	合計：		68,341,719	

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3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	4,823,646	7.06				
機械及設備	140501	9,365,011	13.70				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,541,365	-6.65				
交通及運輸設備	1406	439,017	0.64				
交通及運輸設備	140601	1,580,280	2.31				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,141,263	-1.67				
雜項設備	1407	5,105,996	7.47				
雜項設備	140701	8,002,370	11.71				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,896,374	-4.24				
合計：		68,341,719					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,634,500	41,973,245
財產收益	2,000	5,211
財產孳息收入		2,711
其他財產收入	2,000	2,500
政府撥入收入	12,295,000	41,335,000
公庫撥款收入	12,295,000	41,335,000
其他收入	337,500	633,034
雜項收入	337,500	633,034
支出	6,464,020	24,033,957
人事支出	5,877,887	22,362,548
人事支出	5,877,887	22,362,548
業務支出	134,622	316,231
業務支出	134,622	316,231
折舊、折耗及攤銷	451,511	1,355,178
固定資產折舊	451,511	1,355,178
本期賸餘（短絀）	6,170,480	17,939,288
期初淨資產		44,670,765
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		62,610,053

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 3 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	
國民教育計畫		本月數				6,012,509	0	6,012,509	0.00
		累計數				22,678,779	30,666,000	-7,987,221	-26.05

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 3 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		
<b>資產</b>	120,511,363	80,025,555	627,500		1,359,304	39,754,004
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	18,187,347	11,228,424			224,214	6,734,709
房屋及建築	83,788,855	60,853,441	215,000		499,778	22,650,636
機械及設備	9,215,011	4,206,270	150,000		335,095	4,823,646
交通及運輸設備	1,552,780	1,098,551	27,500		42,712	439,017
雜項設備	7,767,370	2,638,869	235,000		257,505	5,105,996
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：房屋建築及設備增加數215,000元=嘉義縣政府補助本校教室天花板剝落整修工程14萬元(2/7已付款)+建築物局部電改工程75,000元(113年一般性補助款指定辦理施政項目「改善國民中小學校園環境-冷氣設置」案經費)(先行列帳以利縣府辦理核銷)

機械及設備增加數15萬元=B213科技教室75吋顯示器1台50,000元(活化教學子2資本門經費，2/16已付款)+1/29福樂國小撥入112學年度增班學校大型顯示器2台10萬元  
交通及運輸設備27,500元=本校後司令台ACT自動選訊接收機無線麥克風廣播系統增購1台(3/12以各界捐款款項支應)

雜項設備235,000元=午餐用冰箱2台55,000元(112年嘉義縣節電夥伴節能治理與推廣計畫之節電改善圓夢計畫補助26950)(先行列帳以利環保局辦理核銷)，其餘以午餐費支應)+冷氣機4台18萬元(113年一般性補助款指定辦理施政項目「改善國民中小學校園環境-冷氣設置」案經費)(先行列帳以利縣府辦理核銷)

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 3 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：房屋建築及設備增加數215,000元=嘉義縣政府補助本校教室天花板剝落整修工程14萬元(2/7已付款)+建築物局部電改工程75,000元(113年一般性補助款指定辦理施政項目「改善國民中小學校園環境-冷氣設置」案經費)(先行列帳以利縣府辦理核銷)

機械及設備增加數15萬元=B213科技教室75吋顯示器1台50,000元(活化教學子2資本門經費，2/16已付款)+1/29福樂國小撥入112學年度增班學校大型顯示器2台10萬元  
交通及運輸設備27,500元=本校後司令台ACT自動選訊接收機無線麥克風廣播系統增購1台(3/12以各界捐款款項支應)

雜項設備235,000元=午餐用冰箱2台55,000元(112年嘉義縣節電夥伴節能治理與推廣計畫之節電改善圓夢計畫補助26950(先行列帳以利環保局辦理核銷)，其餘以午餐費支應)+冷氣機4台18萬元(113年一般性補助款指定辦理施政項目「改善國民中小學校園環境-冷氣設置」案經費)(先行列帳以利縣府辦理核銷)

**長期負債明細表**

中華民國 113 年 3 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
<b>負債</b> 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3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	22,362,548	-60,686,452	-73.07
11 正式員額薪資		11,452,251	11,452,251	
113 職員薪金		11,239,671	11,239,671	
114 工員工資		212,580	212,580	
12 聘僱及兼職人員薪資		119,839	119,839	
124 兼職人員酬金		119,839	119,839	
15 獎金		5,992,319	5,992,319	
151 考績獎金		447,219	447,219	
152 年終獎金		5,545,100	5,545,100	
16 退休及卹償金		2,877,667	2,877,667	
161 職員退休及離職金		2,785,889	2,785,889	
162 工員退休及離職金		91,778	91,778	
18 福利費		1,920,472	1,920,472	
181 分擔員工保險費		1,183,475	1,183,475	
18Y 其他福利費		736,997	736,997	
2 服務費用	1,650,000	251,808	-1,398,192	-84.74
21 水電費		38,529	38,529	
212 工作場所電費		27,967	27,967	
214 工作場所水費		10,562	10,562	
22 郵電費		9,493	9,493	
221 郵費		5,780	5,780	
222 電話費		3,713	3,713	
23 旅運費		21,638	21,638	
231 國內旅費		21,638	21,638	
24 印刷裝訂與廣告費		201	201	
241 印刷及裝訂費		201	201	

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3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	%
25 修理保養及保固費		22,859	22,859	
252 一般房屋修護費		2,909	2,909	
257 雜項設備修護費		4,750	4,750	
258 其他資產修護費		15,200	15,200	
27 一般服務費		85,582	85,582	
27D 計時與計件人員酬金		65,582	65,582	
27F 體育活動費		20,000	20,000	
28 專業服務費		67,708	67,708	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		47,848	47,848	
28Y 其他專業服務費		19,860	19,860	
29 公共關係費		5,798	5,798	
291 公共關係費		5,798	5,798	
3 材料及用品費	463,000	59,423	-403,577	-87.17
32 用品消耗		59,423	59,423	
321 辦公(事務)用品		52,693	52,693	
323 農業與園藝用品及環境美化費		610	610	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		6,120	6,120	
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
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	5,000	-7,000	-58.33
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
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	

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3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	85,244,000	22,678,779	-62,565,221	-73.40

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

02523-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 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	41,349,871	623,374	41,973,245	收入
財產收入	5,211		5,211	財產收益
政府撥入收入	41,335,000		41,335,000	政府撥入收入
其他收入	9,660	623,374	633,034	其他收入
基金用途	22,678,779	1,355,178	24,033,957	支出
用人費用	22,362,548		22,362,548	人事支出
服務費用	251,808	64,423	316,231	業務支出
材料及用品費	59,423	-59,423		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		1,355,178	1,355,178	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	18,671,092	-731,804	17,939,288	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	22,856,049	39,754,004	62,610,053	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 3 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
22,831,049	22,831,049	0	無差異