

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 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	123,826,000	26,482,000		26,482,000		74,102,415	49,852,000	24,250,415	48.64
財產收入	188,000					8,415		8,415	
租金收入	185,000								
其他財產收入	3,000					8,415		8,415	
政府撥入收入	123,638,000	26,482,000		26,482,000		74,094,000	49,852,000	24,242,000	48.63
公庫撥款收入	123,638,000	26,482,000		26,482,000		74,094,000	49,852,000	24,242,000	48.63
基金用途	123,826,000	8,660,386		8,660,386		31,225,988	49,852,000	-18,626,012	-37.36
國民教育計畫	123,826,000	8,660,386		8,660,386		31,225,988	49,852,000	-18,626,012	-37.36
其他	123,826,000	8,660,386		8,660,386		31,225,988	49,852,000	-18,626,012	-37.36
本期賸餘(短絀)		17,821,614		17,821,614		42,876,427		42,876,427	
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					50,120,596	5,409,869	44,710,727	826.47

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	198,744,976	100.00	負債	2	7,780,615	3.91
流動資產	11	57,901,211	29.13	流動負債	21	7,407,615	3.73
現金	1101	57,435,247	28.90	應付款項	2102	7,407,615	3.73
銀行存款	110102	57,395,247	28.88	應付代收款	210203	7,407,615	3.73
銀行存款-縣庫存款	110102-1	50,080,596	25.20	其他負債	28	373,000	0.19
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,314,651	3.68	什項負債	2801	373,000	0.19
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	373,000	0.19
預付款項	1108	465,964	0.23	淨資產	3	190,964,361	96.09
預付費用	110804	465,964	0.23	淨資產	31	190,964,361	96.09
預付費用-非預算類	110804-2	465,964	0.23	淨資產	3101	190,964,361	96.09
固定資產	14	140,843,765	70.87	累積餘額	310101	149,463,700	75.20
土地	1401	33,852,365	17.03	本期賸餘	310102	41,265,118	20.76
土地	140101	33,852,365	17.03	淨資產調整數	310104	235,543	0.00
土地改良物	1402	593,361	0.30	合計：		198,744,976	
土地改良物	140201	12,404,435	6.24				

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		
累計折舊-土地改良物	140202	-11,811,074	-5.94				
房屋建築及設備	1404	90,447,911	45.51				
房屋建築及設備	140401	162,323,385	81.67				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-71,875,474	-36.16				
機械及設備	1405	8,351,124	4.20				
機械及設備	140501	27,711,818	13.94				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,360,694	-9.74				
交通及運輸設備	1406	17,934	0.01				
交通及運輸設備	140601	553,431	0.28				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-535,497	-0.27				
雜項設備	1407	7,581,070	3.81				
雜項設備	140701	19,018,072	9.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,437,002	-5.75				
合計：		198,744,976					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	26,482,000	74,302,415
財產收益		8,415
其他財產收入		8,415
政府撥入收入	26,482,000	74,094,000
公庫撥款收入	26,482,000	74,094,000
其他收入		200,000
雜項收入		200,000
支出	9,264,083	33,037,297
人事支出	8,361,528	30,703,059
人事支出	8,361,528	30,703,059
業務支出	298,858	522,929
業務支出	298,858	522,929
折舊、折耗及攤銷	603,697	1,811,309
固定資產折舊	603,697	1,811,309
本期賸餘（短絀）	17,217,917	41,265,118
期初淨資產		149,463,700
解繳公庫		
淨資產調整數		235,543
期末淨資產		190,964,361

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 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	
		金額						%	
國民教育計畫		本月數				8,660,386	0	8,660,386	0.00
		累計數				31,225,988	49,852,000	-18,626,012	-37.36

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 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		
資產	255,427,963	113,208,432	435,543		1,811,309	140,843,765
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			18,723	593,361
房屋及建築	162,323,385	71,143,804			731,670	90,447,911
機械及設備	27,644,818	18,781,930	67,000		578,764	8,351,124
交通及運輸設備	553,431	529,911			5,586	17,934
雜項設備	18,885,072	10,960,436	133,000		476,566	7,581,070
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 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：

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

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
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	121,043,000	30,703,059	-90,339,941	-74.63
11 正式員額薪資		16,438,191	16,438,191	
113 職員薪金		16,119,321	16,119,321	
114 工員工資		318,870	318,870	
12 聘僱及兼職人員薪資		64,773	64,773	
124 兼職人員酬金		64,773	64,773	
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		4,807,467	4,807,467	
161 職員退休及離職金		4,609,737	4,609,737	
162 工員退休及離職金		197,730	197,730	
18 福利費		2,004,774	2,004,774	
181 分擔員工保險費		1,726,334	1,726,334	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		264,940	264,940	
2 服務費用	2,327,000	460,443	-1,866,557	-80.21
21 水電費		116,119	116,119	
212 工作場所電費		88,877	88,877	
214 工作場所水費		27,242	27,242	
22 郵電費		10,808	10,808	
222 電話費		10,808	10,808	
23 旅運費		1,706	1,706	
231 國內旅費		1,706	1,706	
25 修理保養及保固費		77,646	77,646	
252 一般房屋修護費		41,750	41,750	
255 機械及設備修護費		16,666	16,666	

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	%
258 其他資產修護費		19,230	19,230	
27 一般服務費		238,764	238,764	
27D 計時與計件人員酬金		210,364	210,364	
27F 體育活動費		28,400	28,400	
29 公共關係費		15,400	15,400	
291 公共關係費		15,400	15,400	
3 材料及用品費	450,000	60,486	-389,514	-86.56
32 用品消耗		60,486	60,486	
321 辦公(事務)用品		60,486	60,486	
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	123,826,000	31,225,988	-92,600,012	-74.78

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 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	74,102,415	200,000	74,302,415	收入
財產收入	8,415		8,415	財產收益
政府撥入收入	74,094,000		74,094,000	政府撥入收入
其他收入		200,000	200,000	其他收入
基金用途	31,225,988	1,811,309	33,037,297	支出
用人費用	30,703,059		30,703,059	人事支出
服務費用	460,443	62,486	522,929	業務支出
材料及用品費	60,486	-60,486		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		1,811,309	1,811,309	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	42,876,427	-1,611,309	41,265,118	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	50,120,596	140,843,765	190,964,361	期末淨資產

註：