

嘉義縣地方教育發展基金

嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

會計報告

中華民國 113 年3月份

主辦會計人員



基金主持人



目 錄

基金來源、用途及餘絀表	共 1 張
平衡表	共 2 張
收入支出表	共 1 張
主要業務計畫執行明細表	共 1 張
資本資產明細表	共 2 張
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	共 2 張
各項費用彙計表	共 2 張
預算執行與會計收支對照表	共 1 張
銀行存款-縣庫存款調節表	共 1 張
銀行存款-保管款專戶調節表	共 1 張
財產增減表	共 1 張
財產增減結存表	共 1 張
對帳單	共 7 張

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

02529-1

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	35,408,000	8,110,000	7,000	8,103,000	115,757.14	19,907,000	13,078,000	6,829,000	52.22
財產收入	171,000						68,000	-68,000	-100.00
租金收入	168,000						68,000	-68,000	-100.00
其他財產收入	3,000								
政府撥入收入	35,222,000	8,100,000		8,100,000		19,897,000	13,003,000	6,894,000	53.02
公庫撥款收入	35,222,000	8,100,000		8,100,000		19,897,000	13,003,000	6,894,000	53.02
教學收入	15,000		7,000	-7,000	-100.00		7,000	-7,000	-100.00
學雜費收入	15,000		7,000	-7,000	-100.00		7,000	-7,000	-100.00
其他收入		10,000		10,000		10,000		10,000	
雜項收入		10,000		10,000		10,000		10,000	
基金用途	35,408,000	2,987,516		2,987,516		10,409,830	13,078,000	-2,668,170	-20.40
國民教育計畫	35,408,000	2,987,516		2,987,516		10,409,830	13,078,000	-2,668,170	-20.40
其他	35,408,000	2,987,516		2,987,516		10,409,830	13,078,000	-2,668,170	-20.40
本期賸餘(短絀)		5,122,484	7,000	5,115,484	73,078.34	9,497,170		9,497,170	
期初基金餘額	3,350,710					4,625,902	3,350,710	1,275,192	38.06
解繳公庫									
期末基金餘額	3,350,710					14,123,072	3,350,710	10,772,362	321.49

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

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	41,705,161	100.00	負債	2	5,282,638	12.67
流動資產	11	19,405,710	46.53	流動負債	21	5,132,626	12.31
現金	1101	19,405,710	46.53	應付款項	2102	5,132,626	12.31
銀行存款	110102	19,380,710	46.47	應付代收款	210203	5,132,626	12.31
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,098,072	33.80	其他負債	28	150,012	0.36
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,282,638	12.67	什項負債	2801	150,012	0.36
零用及週轉金	110103	25,000	0.06	存入保證金	280104	150,012	0.36
固定資產	14	22,299,451	53.47	淨資產	3	36,422,523	87.33
土地	1401	1,382,206	3.31	淨資產	31	36,422,523	87.33
土地	140101	1,382,206	3.31	淨資產	3101	36,422,523	87.33
土地改良物	1402	24,887	0.06	累積餘額	310101	27,154,265	65.11
土地改良物	140201	6,500,701	15.59	本期賸餘	310102	9,268,258	22.22
累計折舊-土地改良物	140202	-6,475,814	-15.53	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	14,219,904	34.10	合計：		41,705,161	
房屋建築及設備	140401	41,266,247	98.95				

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 — 嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

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-房屋建築及設備	140402	-27,046,343	-64.85				
機械及設備	1405	3,394,031	8.14				
機械及設備	140501	8,032,558	19.26				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,638,527	-11.12				
交通及運輸設備	1406	62,132	0.15				
交通及運輸設備	140601	164,169	0.39				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-102,037	-0.24				
雜項設備	1407	3,216,291	7.71				
雜項設備	140701	6,922,284	16.60				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,705,993	-8.89				
合計：		41,705,161					

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 — 嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

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	8,465,000	20,262,000
政府撥入收入	8,100,000	19,897,000
公庫撥款收入	8,100,000	19,897,000
其他收入	365,000	365,000
雜項收入	365,000	365,000
支出	3,180,530	10,993,742
人事支出	2,888,387	10,272,815
人事支出	2,888,387	10,272,815
業務支出	99,129	137,015
業務支出	99,129	137,015
折舊、折耗及攤銷	193,014	583,912
固定資產折舊	193,014	583,912
本期賸餘（短絀）	5,284,470	9,268,258
期初淨資產		27,154,265
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		36,422,523

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—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

02529-1

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				2,987,516	0	2,987,516	0.00
		累計數				10,409,830	13,078,000	-2,668,170	-20.40

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

02529-1

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	63,913,165	41,384,802	355,000		583,912	22,299,451
非理財目的之長期投資						
土地	1,382,206					1,382,206
土地改良物	6,500,701	6,475,814				24,887
房屋及建築	41,077,082	26,925,607	189,165		120,736	14,219,904
機械及設備	7,866,723	4,402,628	165,835		235,899	3,394,031
交通及運輸設備	164,169	98,673			3,364	62,132
雜項設備	6,922,284	3,482,080			223,913	3,216,291
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—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

02529-2

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：

