

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

02524-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 4 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	28,271,000	1,073,831	5,993,000	-4,919,169	-82.08	15,711,831	16,497,000	-785,169	-4.76
財產收入	193,000	88,232	13,000	75,232	578.71	88,232	158,000	-69,768	-44.16
租金收入	168,000	88,232	12,000	76,232	635.27	88,232	142,000	-53,768	-37.86
利息收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	23,000						15,000	-15,000	-100.00
政府撥入收入	28,068,000	983,487	5,975,000	-4,991,513	-83.54	15,621,487	16,334,000	-712,513	-4.36
公庫撥款收入	28,068,000	983,487	5,975,000	-4,991,513	-83.54	15,621,487	16,334,000	-712,513	-4.36
教學收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
學雜費收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
其他收入		2,112		2,112		2,112		2,112	
雜項收入		2,112		2,112		2,112		2,112	
基金用途	28,271,000	3,630,508	5,993,000	-2,362,492	-39.42	11,427,876	16,497,000	-5,069,124	-30.73
國民教育計畫	28,231,000	3,630,508	5,993,000	-2,362,492	-39.42	11,427,876	16,457,000	-5,029,124	-30.56
其他	28,231,000	3,630,508	5,993,000	-2,362,492	-39.42	11,427,876	16,457,000	-5,029,124	-30.56
建築及設備計畫	40,000						40,000	-40,000	-100.00
購建固定資產	40,000						40,000	-40,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-2,556,677		-2,556,677		4,283,955		4,283,955	
期初基金餘額	7,396,692					8,960,954	7,396,692	1,564,262	21.15
解繳公庫									
期末基金餘額	7,396,692					13,244,909	7,396,692	5,848,217	79.07

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉三興國民小學

平衡表

中華民國113年4月30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	109,741,208	100.00	負債	2	4,128,612	3.76
流動資產	11	17,373,521	15.83	流動負債	21	3,992,952	3.64
現金	1101	17,311,521	15.77	應付款項	2102	3,992,952	3.64
銀行存款	110102	17,291,521	15.76	應付代收款	210203	3,992,952	3.64
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,224,909	12.05	其他負債	28	135,660	0.12
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,066,612	3.71	什項負債	2801	135,660	0.12
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	135,660	0.12
預付款項	1108	62,000	0.06	淨資產	3	105,612,596	96.24
預付費用	110804	62,000	0.06	淨資產	31	105,612,596	96.24
預付費用-非預算類	110804-2	62,000	0.06	淨資產	3101	105,612,596	96.24
固定資產	14	92,367,687	84.17	累積餘額	310101	100,143,923	91.25
土地	1401	27,348,200	24.92	本期賸餘	310102	2,982,473	2.72
土地	140101	27,348,200	24.92	淨資產調整數	310104	2,486,200	2.00
土地改良物	1402	9,615,305	8.76	合計：		109,741,208	
土地改良物	140201	16,029,923	14.61				

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 — 嘉義縣民雄鄉三興國民小學

平衡表

中華民國113年4月30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	-6,414,618	-5.85				
房屋建築及設備	1404	48,244,510	43.96				
房屋建築及設備	140401	78,810,400	71.81				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-30,565,890	-27.85				
機械及設備	1405	3,584,095	3.27				
機械及設備	140501	7,001,694	6.38				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,417,599	-3.11				
交通及運輸設備	1406	91,288	0.08				
交通及運輸設備	140601	340,600	0.31				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-249,312	-0.23				
雜項設備	1407	3,484,289	3.18				
雜項設備	140701	10,812,342	9.85				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,328,053	-6.68				
合計：		109,741,208					

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 — 嘉義縣民雄鄉三興國民小學

收入支出表

中華民國113年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,073,831	15,941,831
財產收益	88,232	318,232
財產孳息收入	88,232	88,232
財產交易利益		230,000
政府撥入收入	983,487	15,621,487
公庫撥款收入	983,487	15,621,487
其他收入	2,112	2,112
雜項收入	2,112	2,112
支出	3,990,859	12,959,358
人事支出	3,465,136	10,864,779
人事支出	3,465,136	10,864,779
業務支出	165,372	563,097
業務支出	165,372	563,097
折舊、折耗及攤銷	360,351	1,531,482
固定資產折舊	360,351	1,531,482
本期賸餘（短絀）	-2,917,028	2,982,473
期初淨資產		100,143,923
解繳公庫		
淨資產調整數		2,486,200
期末淨資產		105,612,596

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—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

02524-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 4 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				3,630,508	5,993,000	-2,362,492	-39.42
		累計數				11,427,876	16,457,000	-5,029,124	-30.56
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	40,000	-40,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

02524-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 4 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	137,626,959	46,443,990	2,716,200		1,531,482	92,367,687
非理財目的之長期投資						
土地	24,862,000		2,486,200			27,348,200
土地改良物	16,029,923	6,082,812			331,806	9,615,305
房屋及建築	78,810,400	30,026,306			539,584	48,244,510
機械及設備	6,771,694	3,047,624	230,000		369,975	3,584,095
交通及運輸設備	340,600	242,467			6,845	91,288
雜項設備	10,812,342	7,044,781			283,272	3,484,289
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—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

02524-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 4 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 4 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—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

02524-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 年 4 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		40,000			40,000	40,000						-40,000	-100.00	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉三興國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年4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	26,414,000	10,864,779	-15,549,221	-58.87
11 正式員額薪資		6,689,518	6,689,518	
113 職員薪金		6,689,518	6,689,518	
12 聘僱及兼職人員薪資		208,504	208,504	
122 約僱職員薪金		196,504	196,504	
124 兼職人員酬金		12,000	12,000	
15 獎金		2,010,332	2,010,332	
151 考績獎金		183,130	183,130	
152 年終獎金		1,827,202	1,827,202	
16 退休及卹償金		1,094,711	1,094,711	
161 職員退休及離職金		947,033	947,033	
162 工員退休及離職金		147,678	147,678	
18 福利費		861,714	861,714	
181 分擔員工保險費		737,734	737,734	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		119,480	119,480	
2 服務費用	1,563,000	489,509	-1,073,491	-68.68
21 水電費		89,973	89,973	
212 工作場所電費		47,148	47,148	
214 工作場所水費		42,825	42,825	
22 郵電費		14,461	14,461	
221 郵費		3,945	3,945	
222 電話費		10,516	10,516	
23 旅運費		1,686	1,686	
231 國內旅費		1,686	1,686	
25 修理保養及保固費		14,670	14,670	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉三興國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年4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	%
252 一般房屋修護費		4,902	4,902	
255 機械及設備修護費		8,600	8,600	
258 其他資產修護費		1,168	1,168	
27 一般服務費		298,590	298,590	
27D 計時與計件人員酬金		291,674	291,674	
27F 體育活動費		6,916	6,916	
28 專業服務費		55,205	55,205	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		23,550	23,550	
28Y 其他專業服務費		31,655	31,655	
29 公共關係費		14,924	14,924	
291 公共關係費		14,924	14,924	
3 材料及用品費	248,000	71,588	-176,412	-71.13
32 用品消耗		71,588	71,588	
321 辦公(事務)用品		69,773	69,773	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		1,815	1,815	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	40,000		-40,000	-100.00
51 購建固定資產	40,000		-40,000	-100.00
516 購置雜項設備	40,000		-40,000	-100.00
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	28,271,000	11,427,876	-16,843,124	-59.58

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

02524-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 4 月 30 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	15,711,831	230,000	15,941,831	收入
財產收入	88,232	230,000	318,232	財產收益
政府撥入收入	15,621,487		15,621,487	政府撥入收入
其他收入	2,112		2,112	其他收入
基金用途	11,427,876	1,531,482	12,959,358	支出
用人費用	10,864,779		10,864,779	人事支出
服務費用	489,509	73,588	563,097	業務支出
材料及用品費	71,588	-71,588		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		1,531,482	1,531,482	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,283,955	-1,301,482	2,982,473	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,960,954	91,182,969	100,143,923	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,486,200	2,486,200	淨資產調整數
期末基金餘額	13,244,909	92,367,687	105,612,596	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 4 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
13,224,909	13,224,909	0	