

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 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	123,826,000	1,978,354	27,752,000	-25,773,646	-92.87	76,080,769	77,604,000	-1,523,231	-1.96
財產收入	188,000	83,588	100,000	-16,412	-16.41	92,003	100,000	-7,997	-8.00
租金收入	185,000	83,588	100,000	-16,412	-16.41	83,588	100,000	-16,412	-16.41
其他財產收入	3,000					8,415		8,415	
政府撥入收入	123,638,000	1,894,766	27,652,000	-25,757,234	-93.15	75,988,766	77,504,000	-1,515,234	-1.96
公庫撥款收入	123,638,000	1,894,766	27,652,000	-25,757,234	-93.15	75,988,766	77,504,000	-1,515,234	-1.96
基金用途	123,826,000	15,365,233	27,752,000	-12,386,767	-44.63	46,591,221	77,604,000	-31,012,779	-39.96
國民教育計畫	123,826,000	15,365,233	27,752,000	-12,386,767	-44.63	46,591,221	77,604,000	-31,012,779	-39.96
其他	123,826,000	15,365,233	27,752,000	-12,386,767	-44.63	46,591,221	77,604,000	-31,012,779	-39.96
本期賸餘(短絀)						29,489,548		29,489,548	
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					36,733,717	5,409,869	31,323,848	579.01

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	192,361,224	100.00	負債	2	15,387,052	8.00
流動資產	11	52,120,769	27.10	流動負債	21	15,014,052	7.81
現金	1101	51,690,020	26.87	應付款項	2102	15,014,052	7.81
銀行存款	110102	51,650,020	26.85	應付代收款	210203	15,014,052	7.81
銀行存款-縣庫存款	110102-1	36,693,717	19.08	其他負債	28	373,000	0.19
銀行存款-保管款專戶	110102-2	14,956,303	7.78	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	430,749	0.22	淨資產	3	176,974,172	92.00
預付費用	110804	430,749	0.22	淨資產	31	176,974,172	92.00
預付費用-非預算類	110804-2	430,749	0.22	淨資產	3101	176,974,172	92.00
固定資產	14	140,240,455	72.90	累積餘額	310101	149,463,700	77.70
土地	1401	33,852,365	17.60	本期賸餘	310102	27,274,929	14.18
土地	140101	33,852,365	17.60	淨資產調整數	310104	235,543	0.00
土地改良物	1402	587,120	0.31	合計：		192,361,224	
土地改良物	140201	12,404,435	6.45				
信託代理與保證資產		333,000		信託代理與保證負債		333,000	
保管有價證券		333,000		應付保管有價證券		333,000	
保證品		0		應付保證品		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 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

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	-11,817,315	-6.14				
房屋建築及設備	1404	90,204,021	46.89				
房屋建築及設備	140401	162,323,385	84.38				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-72,119,364	-37.49				
機械及設備	1405	8,158,545	4.24				
機械及設備	140501	27,711,818	14.41				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,553,273	-10.16				
交通及運輸設備	1406	16,072	0.01				
交通及運輸設備	140601	553,431	0.29				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-537,359	-0.28				
雜項設備	1407	7,422,332	3.86				
雜項設備	140701	19,018,072	9.89				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,595,740	-6.03				
合計：		192,361,224					
信託代理與保證資產		333,000		信託代理與保證負債		333,000	
保管有價證券		333,000		應付保管有價證券		333,000	
保證品		0		應付保證品		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 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

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	1,978,354	76,280,769
財產收益	83,588	92,003
財產孳息收入	83,588	83,588
其他財產收入		8,415
政府撥入收入	1,894,766	75,988,766
公庫撥款收入	1,894,766	75,988,766
其他收入		200,000
雜項收入		200,000
支出	15,968,543	49,005,840
人事支出	15,179,801	45,882,860
人事支出	15,179,801	45,882,860
業務支出	185,432	708,361
業務支出	185,432	708,361
折舊、折耗及攤銷	603,310	2,414,619
固定資產折舊	603,310	2,414,619
本期賸餘（短絀）	-13,990,189	27,274,929
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		176,974,172

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 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				15,365,233	27,752,000	-12,386,767	-44.63
		累計數				46,591,221	77,604,000	-31,012,779	-39.96

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 5 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		2,414,619	140,240,455
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			24,964	587,120
房屋及建築	162,323,385	71,143,804			975,560	90,204,021
機械及設備	27,644,818	18,781,930	67,000		771,343	8,158,545
交通及運輸設備	553,431	529,911			7,448	16,072
雜項設備	18,885,072	10,960,436	133,000		635,304	7,422,332
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 5 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－嘉義縣民雄鄉興中國民小學
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	121,043,000	45,882,860	-75,160,140	-62.09
11 正式員額薪資		27,382,507	27,382,507	
113 職員薪金		26,851,057	26,851,057	
114 工員工資		531,450	531,450	
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		8,016,024	8,016,024	
151 考績獎金		628,170	628,170	
152 年終獎金		7,387,854	7,387,854	
16 退休及卹償金		7,112,268	7,112,268	
161 職員退休及離職金		6,784,765	6,784,765	
162 工員退休及離職金		327,503	327,503	
18 福利費		3,307,288	3,307,288	
181 分擔員工保險費		2,772,248	2,772,248	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		521,540	521,540	
2 服務費用	2,327,000	635,877	-1,691,123	-72.67
21 水電費		121,115	121,115	
212 工作場所電費		88,877	88,877	
214 工作場所水費		32,238	32,238	
22 郵電費		14,619	14,619	
222 電話費		14,619	14,619	
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		93,459	93,459	
252 一般房屋修護費		41,750	41,750	

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	%
255 機械及設備修護費		24,999	24,999	
258 其他資產修護費		26,710	26,710	
27 一般服務費		369,928	369,928	
27D 計時與計件人員酬金		341,528	341,528	
27F 體育活動費		28,400	28,400	
28 專業服務費		17,550	17,550	
28Y 其他專業服務費		17,550	17,550	
29 公共關係費		17,500	17,500	
291 公共關係費		17,500	17,500	
3 材料及用品費	450,000	70,484	-379,516	-84.34
32 用品消耗		70,484	70,484	
321 辦公(事務)用品		70,484	70,484	
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	46,591,221	-77,234,779	-62.37

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 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	76,080,769	200,000	76,280,769	收入
財產收入	92,003		92,003	財產收益
政府撥入收入	75,988,766		75,988,766	政府撥入收入
其他收入		200,000	200,000	其他收入
基金用途	46,591,221	2,414,619	49,005,840	支出
用人費用	45,882,860		45,882,860	人事支出
服務費用	635,877	72,484	708,361	業務支出
材料及用品費	70,484	-70,484		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		2,414,619	2,414,619	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	29,489,548	-2,214,619	27,274,929	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	36,733,717	140,240,455	176,974,172	期末淨資產

註：