

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 5 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	68,000		68,000		15,779,831	16,497,000	-717,169	-4.35
財產收入	193,000					88,232	158,000	-69,768	-44.16
租金收入	168,000					88,232	142,000	-53,768	-37.86
利息收入	2,000						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	68,000		68,000		15,689,487	16,334,000	-644,513	-3.95
公庫撥款收入	28,068,000	68,000		68,000		15,689,487	16,334,000	-644,513	-3.95
教學收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
學雜費收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
其他收入						2,112		2,112	
雜項收入						2,112		2,112	
基金用途	28,271,000	1,932,788		1,932,788		13,360,664	16,497,000	-3,136,336	-19.01
國民教育計畫	28,231,000	1,932,788		1,932,788		13,360,664	16,457,000	-3,096,336	-18.81
其他	28,231,000	1,932,788		1,932,788		13,360,664	16,457,000	-3,096,336	-18.81
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)		-1,864,788		-1,864,788		2,419,167		2,419,167	
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					11,380,121	7,396,692	3,983,429	53.85

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5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	107,010,977	100.00	負債	2	3,623,316	3.39
流動資產	11	15,003,437	14.02	流動負債	21	3,492,656	3.26
現金	1101	14,941,437	13.96	應付款項	2102	3,492,656	3.26
銀行存款	110102	14,921,437	13.94	應付代收款	210203	3,492,656	3.26
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,360,121	10.62	其他負債	28	130,660	0.12
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,561,316	3.33	什項負債	2801	130,660	0.12
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	130,660	0.12
預付款項	1108	62,000	0.06	淨資產	3	103,387,661	96.61
預付費用	110804	62,000	0.06	淨資產	31	103,387,661	96.61
預付費用-非預算類	110804-2	62,000	0.06	淨資產	3101	103,387,661	96.61
固定資產	14	92,007,540	85.98	累積餘額	310101	100,143,923	93.58
土地	1401	27,348,200	25.56	本期賸餘	310102	757,538	0.71
土地	140101	27,348,200	25.56	淨資產調整數	310104	2,486,200	2.00
土地改良物	1402	9,532,353	8.91	合計：		107,010,977	
土地改良物	140201	16,029,923	14.98				

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5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	-6,497,570	-6.07				
房屋建築及設備	1404	48,109,614	44.96				
房屋建築及設備	140401	78,810,400	73.65				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-30,700,786	-28.69				
機械及設備	1405	3,514,037	3.28				
機械及設備	140501	7,001,694	6.54				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,487,657	-3.26				
交通及運輸設備	1406	89,701	0.08				
交通及運輸設備	140601	340,600	0.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-250,899	-0.23				
雜項設備	1407	3,413,635	3.19				
雜項設備	140701	10,812,342	10.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,398,707	-6.91				
合計：		107,010,977					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	68,000	16,009,831
財產收益		318,232
財產孳息收入		88,232
財產交易利益		230,000
政府撥入收入	68,000	15,689,487
公庫撥款收入	68,000	15,689,487
其他收入		2,112
雜項收入		2,112
支出	2,292,935	15,252,293
人事支出	1,845,576	12,710,355
人事支出	1,845,576	12,710,355
業務支出	87,212	650,309
業務支出	87,212	650,309
折舊、折耗及攤銷	360,147	1,891,629
固定資產折舊	360,147	1,891,629
本期賸餘（短絀）	-2,224,935	757,538
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		103,387,661

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 5 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				1,932,788	0	1,932,788	0.00
		累計數				13,360,664	16,457,000	-3,096,336	-18.81
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 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		
<b>資產</b>	137,626,959	46,443,990	2,716,200		1,891,629	92,007,540
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			414,758	9,532,353
房屋及建築	78,810,400	30,026,306			674,480	48,109,614
機械及設備	6,771,694	3,047,624	230,000		440,033	3,514,037
交通及運輸設備	340,600	242,467			8,432	89,701
雜項設備	10,812,342	7,044,781			353,926	3,413,635
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 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 5 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 5 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5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	12,710,355	-13,703,645	-51.88
11 正式員額薪資		8,077,896	8,077,896	
113 職員薪金		8,077,896	8,077,896	
12 聘僱及兼職人員薪資		258,985	258,985	
122 約僱職員薪金		245,630	245,630	
124 兼職人員酬金		13,355	13,355	
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		1,338,310	1,338,310	
161 職員退休及離職金		1,160,872	1,160,872	
162 工員退休及離職金		177,438	177,438	
18 福利費		1,024,832	1,024,832	
181 分擔員工保險費		884,852	884,852	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		135,480	135,480	
2 服務費用	1,563,000	557,306	-1,005,694	-64.34
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		20,120	20,120	

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5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		10,352	10,352	
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		356,315	356,315	
27D 計時與計件人員酬金		349,399	349,399	
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		19,546	19,546	
291 公共關係費		19,546	19,546	
3 材料及用品費	248,000	89,003	-158,997	-64.11
32 用品消耗		89,003	89,003	
321 辦公(事務)用品		87,188	87,188	
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	4,000	-2,000	-33.33
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	
合計	28,271,000	13,360,664	-14,910,336	-52.74

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 5 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	15,779,831	230,000	16,009,831	收入
財產收入	88,232	230,000	318,232	財產收益
政府撥入收入	15,689,487		15,689,487	政府撥入收入
其他收入	2,112		2,112	其他收入
基金用途	13,360,664	1,891,629	15,252,293	支出
用人費用	12,710,355		12,710,355	人事支出
服務費用	557,306	93,003	650,309	業務支出
材料及用品費	89,003	-89,003		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		1,891,629	1,891,629	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,419,167	-1,661,629	757,538	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	11,380,121	92,007,540	103,387,661	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 5 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
11,360,121	11,360,121	0	