

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 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	123,826,000	677,500		677,500		76,758,269	77,604,000	-845,731	-1.09
財產收入	188,000	1,500		1,500		93,503	100,000	-6,497	-6.50
租金收入	185,000					83,588	100,000	-16,412	-16.41
其他財產收入	3,000	1,500		1,500		9,915		9,915	
政府撥入收入	123,638,000	676,000		676,000		76,664,766	77,504,000	-839,234	-1.08
公庫撥款收入	123,638,000	676,000		676,000		76,664,766	77,504,000	-839,234	-1.08
基金用途	123,826,000	8,263,340		8,263,340		54,854,561	77,604,000	-22,749,439	-29.31
國民教育計畫	123,826,000	8,263,340		8,263,340		54,854,561	77,604,000	-22,749,439	-29.31
其他	123,826,000	8,263,340		8,263,340		54,854,561	77,604,000	-22,749,439	-29.31
本期賸餘(短絀)		-7,585,840		-7,585,840		21,903,708		21,903,708	
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					29,147,877	5,409,869	23,738,008	438.79

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	182,560,074	100.00	負債	2	13,533,108	7.41
流動資產	11	42,680,985	23.38	流動負債	21	13,160,108	7.21
現金	1101	42,262,976	23.15	應付款項	2102	13,160,108	7.21
銀行存款	110102	42,222,976	23.13	應付代收款	210203	13,160,108	7.21
銀行存款-縣庫存款	110102-1	29,107,877	15.94	其他負債	28	373,000	0.20
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,115,099	7.18	什項負債	2801	373,000	0.20
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	373,000	0.20
預付款項	1108	418,009	0.23	淨資產	3	169,026,966	92.59
預付費用	110804	418,009	0.23	淨資產	31	169,026,966	92.59
預付費用-非預算類	110804-2	418,009	0.23	淨資產	3101	169,026,966	92.59
固定資產	14	139,879,089	76.62	累積餘額	310101	149,463,700	81.87
土地	1401	33,852,365	18.54	本期賸餘	310102	19,327,723	10.59
土地	140101	33,852,365	18.54	淨資產調整數	310104	235,543	0.00
土地改良物	1402	582,298	0.32	合計：		182,560,074	
土地改良物	140201	12,404,435	6.79				
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	-11,822,137	-6.48				
房屋建築及設備	1404	90,066,356	49.34				
房屋建築及設備	140401	162,429,885	88.97				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-72,363,529	-39.64				
機械及設備	1405	8,099,688	4.44				
機械及設備	140501	27,839,125	15.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,739,437	-10.81				
交通及運輸設備	1406	14,210	0.01				
交通及運輸設備	140601	553,431	0.30				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-539,221	-0.30				
雜項設備	1407	7,264,172	3.98				
雜項設備	140701	19,018,072	10.42				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,753,900	-6.44				
合計：		182,560,074					
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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	911,307	77,192,076
財產收益	1,500	93,503
財產孳息收入		83,588
其他財產收入	1,500	9,915
政府撥入收入	676,000	76,664,766
公庫撥款收入	676,000	76,664,766
其他收入	233,807	433,807
雜項收入	233,807	433,807
支出	8,858,513	57,864,353
人事支出	7,972,028	53,854,888
人事支出	7,972,028	53,854,888
業務支出	291,312	999,673
業務支出	291,312	999,673
折舊、折耗及攤銷	595,173	3,009,792
固定資產折舊	595,173	3,009,792
本期賸餘（短絀）	-7,947,206	19,327,723
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		169,026,966

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 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	
國民教育計畫		本月數				8,263,340	0	8,263,340	0.00
		累計數				54,854,561	77,604,000	-22,749,439	-29.31

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	669,350		3,009,792	139,879,089
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			29,786	582,298
房屋及建築	162,323,385	71,143,804	106,500		1,219,725	90,066,356
機械及設備	27,644,818	18,781,930	194,307		957,507	8,099,688
交通及運輸設備	553,431	529,911			9,310	14,210
雜項設備	18,885,072	10,960,436	133,000		793,464	7,264,172
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 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
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	121,043,000	53,854,888	-67,188,112	-55.51
11 正式員額薪資		32,842,741	32,842,741	
113 職員薪金		32,205,001	32,205,001	
114 工員工資		637,740	637,740	
12 聘僱及兼職人員薪資		165,717	165,717	
124 兼職人員酬金		165,717	165,717	
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		8,745,082	8,745,082	
161 職員退休及離職金		8,348,972	8,348,972	
162 工員退休及離職金		396,110	396,110	
18 福利費		4,085,324	4,085,324	
181 分擔員工保險費		3,293,884	3,293,884	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		777,940	777,940	
2 服務費用	2,327,000	831,011	-1,495,989	-64.29
21 水電費		169,429	169,429	
212 工作場所電費		128,900	128,900	
214 工作場所水費		40,529	40,529	
22 郵電費		18,833	18,833	
221 郵費		4,214	4,214	
222 電話費		14,619	14,619	
23 旅運費		8,774	8,774	
231 國內旅費		8,774	8,774	
25 修理保養及保固費		140,265	140,265	

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		41,750	41,750	
255 機械及設備修護費		41,665	41,665	
257 雜項設備修護費		17,600	17,600	
258 其他資產修護費		39,250	39,250	
27 一般服務費		435,510	435,510	
27D 計時與計件人員酬金		407,110	407,110	
27F 體育活動費		28,400	28,400	
28 專業服務費		33,400	33,400	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		10,000	10,000	
28Y 其他專業服務費		23,400	23,400	
29 公共關係費		24,800	24,800	
291 公共關係費		24,800	24,800	
3 材料及用品費	450,000	164,662	-285,338	-63.41
32 用品消耗		164,662	164,662	
321 辦公(事務)用品		164,662	164,662	
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	123,826,000	54,854,561	-68,971,439	-55.70

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 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	76,758,269	433,807	77,192,076	收入
財產收入	93,503		93,503	財產收益
政府撥入收入	76,664,766		76,664,766	政府撥入收入
其他收入		433,807	433,807	其他收入
基金用途	54,854,561	3,009,792	57,864,353	支出
用人費用	53,854,888		53,854,888	人事支出
服務費用	831,011	168,662	999,673	業務支出
材料及用品費	164,662	-164,662		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		3,009,792	3,009,792	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	21,903,708	-2,575,985	19,327,723	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	29,147,877	139,879,089	169,026,966	期末淨資產

註：