

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 6 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	35,928,099		35,928,099		112,686,368	77,604,000	35,082,368	45.21
財產收入	188,000	5,699		5,699		99,202	100,000	-798	-0.80
租金收入	185,000					83,588	100,000	-16,412	-16.41
利息收入		5,699		5,699		5,699		5,699	
其他財產收入	3,000					9,915		9,915	
政府撥入收入	123,638,000	35,914,000		35,914,000		112,578,766	77,504,000	35,074,766	45.26
公庫撥款收入	123,638,000	35,914,000		35,914,000		112,578,766	77,504,000	35,074,766	45.26
其他收入		8,400		8,400		8,400		8,400	
雜項收入		8,400		8,400		8,400		8,400	
基金用途	123,826,000	1,388,473		1,388,473		56,243,034	77,604,000	-21,360,966	-27.53
國民教育計畫	123,826,000	1,388,473		1,388,473		56,243,034	77,604,000	-21,360,966	-27.53
其他	123,826,000	1,388,473		1,388,473		56,243,034	77,604,000	-21,360,966	-27.53
本期賸餘(短絀)		34,539,626		34,539,626		56,443,334		56,443,334	
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					63,687,503	5,409,869	58,277,634	1,077.25

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6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	215,469,623	100.00	負債	2	12,349,747	5.73
流動資產	11	76,037,250	35.29	流動負債	21	11,986,747	5.56
現金	1101	75,716,285	35.14	應付款項	2102	11,986,747	5.56
銀行存款	110102	75,676,285	35.12	應付代收款	210203	11,986,747	5.56
銀行存款-縣庫存款	110102-1	63,647,503	29.54	其他負債	28	363,000	0.17
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,028,782	5.58	什項負債	2801	363,000	0.17
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	363,000	0.17
預付款項	1108	320,965	0.15	淨資產	3	203,119,876	94.27
預付費用	110804	320,965	0.15	淨資產	31	203,119,876	94.27
預付費用-非預算類	110804-2	320,965	0.15	淨資產	3101	203,119,876	94.27
固定資產	14	139,432,373	64.71	累積餘額	310101	149,463,700	69.37
土地	1401	33,852,365	15.71	本期賸餘	310102	53,420,633	24.79
土地	140101	33,852,365	15.71	淨資產調整數	310104	235,543	0.00
土地改良物	1402	577,476	0.27	合計：		215,469,623	
土地改良物	140201	12,404,435	5.76				
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6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	-11,826,959	-5.49				
房屋建築及設備	1404	89,822,191	41.69				
房屋建築及設備	140401	162,429,885	75.38				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-72,607,694	-33.70				
機械及設備	1405	7,998,504	3.71				
機械及設備	140501	27,924,125	12.96				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,925,621	-9.25				
交通及運輸設備	1406	13,767	0.01				
交通及運輸設備	140601	553,431	0.26				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-539,664	-0.25				
雜項設備	1407	7,168,070	3.33				
雜項設備	140701	19,079,392	8.85				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,911,322	-5.53				
合計：		215,469,623					
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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	36,074,419	113,266,495
財產收益	5,699	99,202
財產孳息收入	5,699	89,287
其他財產收入		9,915
政府撥入收入	35,914,000	112,578,766
公庫撥款收入	35,914,000	112,578,766
其他收入	154,720	588,527
雜項收入	154,720	588,527
支出	1,981,509	59,845,862
人事支出	1,304,090	55,158,978
人事支出	1,304,090	55,158,978
業務支出	84,383	1,084,056
業務支出	84,383	1,084,056
折舊、折耗及攤銷	593,036	3,602,828
固定資產折舊	593,036	3,602,828
本期賸餘（短絀）	34,092,910	53,420,633
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		203,119,876

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 6 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				1,388,473	0	1,388,473	0.00
		累計數				56,243,034	77,604,000	-21,360,966	-27.53

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 6 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	815,670		3,602,828	139,432,373
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			34,608	577,476
房屋及建築	162,323,385	71,143,804	106,500		1,463,890	89,822,191
機械及設備	27,644,818	18,781,930	279,307		1,143,691	7,998,504
交通及運輸設備	553,431	529,911			9,753	13,767
雜項設備	18,885,072	10,960,436	194,320		950,886	7,168,070
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 6 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 6 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6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	55,158,978	-65,884,022	-54.43
11 正式員額薪資		33,000,725	33,000,725	
113 職員薪金		32,362,985	32,362,985	
114 工員工資		637,740	637,740	
12 聘僱及兼職人員薪資		201,604	201,604	
124 兼職人員酬金		201,604	201,604	
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		9,847,109	9,847,109	
161 職員退休及離職金		9,445,502	9,445,502	
162 工員退休及離職金		401,607	401,607	
18 福利費		4,093,516	4,093,516	
181 分擔員工保險費		3,302,076	3,302,076	
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	891,844	-1,435,156	-61.67
21 水電費		176,901	176,901	
212 工作場所電費		128,900	128,900	
214 工作場所水費		48,001	48,001	
22 郵電費		25,846	25,846	
221 郵費		4,214	4,214	
222 電話費		21,632	21,632	
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		170,085	170,085	

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6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		62,750	62,750	
255 機械及設備修護費		41,665	41,665	
257 雜項設備修護費		26,420	26,420	
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		39,250	39,250	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		10,000	10,000	
28Y 其他專業服務費		29,250	29,250	
29 公共關係費		35,478	35,478	
291 公共關係費		35,478	35,478	
3 材料及用品費	450,000	188,212	-261,788	-58.18
32 用品消耗		188,212	188,212	
321 辦公(事務)用品		188,212	188,212	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	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	56,243,034	-67,582,966	-54.58

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 6 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	112,686,368	580,127	113,266,495	收入
財產收入	99,202		99,202	財產收益
政府撥入收入	112,578,766		112,578,766	政府撥入收入
其他收入	8,400	580,127	588,527	其他收入
基金用途	56,243,034	3,602,828	59,845,862	支出
用人費用	55,158,978		55,158,978	人事支出
服務費用	891,844	192,212	1,084,056	業務支出
材料及用品費	188,212	-188,212		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		3,602,828	3,602,828	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	56,443,334	-3,022,701	53,420,633	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	63,687,503	139,432,373	203,119,876	期末淨資產

註：