

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 114 年 2 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	21,925,000	72		72		6,283,072	10,504,000	-4,220,928	-40.18
財產收入	191,000						145,000	-145,000	-100.00
租金收入	168,000						130,000	-130,000	-100.00
利息收入	3,000								
其他財產收入	20,000						15,000	-15,000	-100.00
政府撥入收入	21,724,000					6,283,000	10,359,000	-4,076,000	-39.35
公庫撥款收入	21,724,000					6,283,000	10,359,000	-4,076,000	-39.35
教學收入	10,000								
學雜費收入	10,000								
其他收入		72		72		72		72	
雜項收入		72		72		72		72	
基金用途	29,990,000	2,031,888		2,031,888		7,031,016	10,516,000	-3,484,984	-33.14
國民教育計畫	29,990,000	2,031,888		2,031,888		7,031,016	10,516,000	-3,484,984	-33.14
其他	29,990,000	2,031,888		2,031,888		7,031,016	10,516,000	-3,484,984	-33.14
本期賸餘(短絀)	-8,065,000	-2,031,816		-2,031,816		-747,944	-12,000	-735,944	6,132.87
期初基金餘額	8,960,954					10,417,834	8,960,954	1,456,880	16.26
解繳公庫									
期末基金餘額	895,954					9,669,890	8,948,954	720,936	8.06

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114年2月28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	103,978,742	100.00	負 債	2	4,273,627	4.11
流動資產	11	13,943,517	13.41	流動負債	21	3,668,167	3.53
現金	1101	13,943,517	13.41	應付款項	2102	3,668,167	3.53
銀行存款	110102	13,923,517	13.39	應付代收款	210203	3,668,167	3.53
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,649,890	9.28	其他負債	28	605,460	0.58
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,273,627	4.11	什項負債	2801	605,460	0.58
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	605,460	0.58
固定資產	14	90,035,225	86.59	淨資產	3	99,705,115	95.89
土地	1401	27,348,200	26.30	淨資產	31	99,705,115	95.89
土地	140101	27,348,200	26.30	淨資產	3101	99,705,115	95.89
土地改良物	1402	8,785,790	8.45	累積餘額	310101	101,067,496	97.20
土地改良物	140201	16,029,923	15.42	本期短絀	310103	-1,362,381	-1.31
累計折舊-土地改良物	140202	-7,244,133	-6.97	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	47,583,948	45.76	合計：		103,978,742	
房屋建築及設備	140401	79,526,370	76.48				

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114年2月28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-房屋建築及設備	140402	-31,942,422	-30.72				
機械及設備	1405	3,391,238	3.26				
機械及設備	140501	7,534,194	7.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,142,956	-3.98				
交通及運輸設備	1406	75,413	0.07				
交通及運輸設備	140601	340,600	0.33				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-265,187	-0.26				
雜項設備	1407	2,850,636	2.74				
雜項設備	140701	10,863,042	10.45				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,012,406	-7.71				
合計：		103,978,742					

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114年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	108,232	6,391,232
政府撥入收入		6,283,000
公庫撥款收入		6,283,000
	108,160	108,160
	108,160	108,160
其他收入	72	72
雜項收入	72	72
支出	2,393,116	7,753,260
人事支出	1,895,951	6,789,690
人事支出	1,895,951	6,789,690
業務支出	135,937	241,326
業務支出	135,937	241,326
折舊、折耗及攤銷	361,228	722,244
固定資產折舊	361,228	722,244
本期賸餘（短絀）	-2,284,884	-1,362,028
期初淨資產		101,067,496
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		99,705,468

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 114 年 2 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				2,031,888	0	2,031,888	0.00
		累計數				7,031,016	10,516,000	-3,484,984	-33.14

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 114 年 2 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	141,534,169	50,884,507	108,160		722,597	90,035,225
非理財目的之長期投資						
土地	27,348,200					27,348,200
土地改良物	16,029,923	7,078,230			165,903	8,785,790
房屋及建築	79,418,210	31,669,059	108,160		273,363	47,583,948
機械及設備	7,534,194	3,991,222			151,734	3,391,238
交通及運輸設備	340,600	262,012			3,175	75,413
雜項設備	10,863,042	7,883,984			128,422	2,850,636
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：

資本資產明細表

中華民國 114 年 2 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 114 年 2 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					

02524-1

[illegible]

02524-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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114年2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	28,076,000	6,789,690	-21,286,310	-75.82
11	正式員額薪資		3,858,270	3,858,270	
113	職員薪金		3,858,270	3,858,270	
12	聘僱及兼職人員薪資		108,936	108,936	
122	約僱職員薪金		103,494	103,494	
124	兼職人員酬金		5,442	5,442	
15	獎金		1,725,036	1,725,036	
152	年終獎金		1,725,036	1,725,036	
16	退休及卹償金		585,033	585,033	
161	職員退休及離職金		507,963	507,963	
162	工員退休及離職金		77,070	77,070	
18	福利費		512,415	512,415	
181	分擔員工保險費		447,915	447,915	
18Y	其他福利費		64,500	64,500	
2	服務費用	1,659,000	212,301	-1,446,699	-87.20
21	水電費		43,886	43,886	
212	工作場所電費		29,847	29,847	
214	工作場所水費		14,039	14,039	
22	郵電費		5,509	5,509	
221	郵費		2,822	2,822	
222	電話費		2,687	2,687	
23	旅運費		1,514	1,514	
231	國內旅費		1,514	1,514	
25	修理保養及保固費		17,300	17,300	
252	一般房屋修護費		17,300	17,300	
27	一般服務費		126,092	126,092	

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114年2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	%
27D	計時與計件人員酬金		117,292	117,292	
27F	體育活動費		8,800	8,800	
28	專業服務費		12,000	12,000	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		12,000	12,000	
29	公共關係費		6,000	6,000	
291	公共關係費		6,000	6,000	
3	材料及用品費	249,000	27,025	-221,975	-89.15
32	用品消耗		27,025	27,025	
321	辦公（事務）用品		27,025	27,025	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	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	29,990,000	7,031,016	-22,958,984	-76.56

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 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	6,283,072	108,160	6,391,232	收入
政府撥入收入	6,283,000		6,283,000	政府撥入收入
		108,160	108,160	
其他收入	72		72	其他收入
基金用途	7,031,016	722,244	7,753,260	支出
用人費用	6,789,690		6,789,690	人事支出
材料及用品費	27,025	-27,025		
		722,244	722,244	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-747,944	-614,084	-1,362,028	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,417,834	90,649,662	101,067,496	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	9,669,890	90,035,578	99,705,468	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 2 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
9,649,890	9,649,890	0	