

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 3 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	35,575		35,575		6,318,647	10,504,000	-4,185,353	-39.85
財產收入	191,000	35,575		35,575		35,575	145,000	-109,425	-75.47
租金收入	168,000	35,575		35,575		35,575	130,000	-94,425	-72.63
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	
雜項收入						72		72	
基金用途	29,990,000	224,032		224,032		7,255,048	10,516,000	-3,260,952	-31.01
國民教育計畫	29,990,000	224,032		224,032		7,255,048	10,516,000	-3,260,952	-31.01
其他	29,990,000	224,032		224,032		7,255,048	10,516,000	-3,260,952	-31.01
本期賸餘(短絀)	-8,065,000	-188,457		-188,457		-936,401	-12,000	-924,401	7,703.34
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					9,481,433	8,948,954	532,479	5.95

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3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	112,318,960	100.00	負 債	2	5,010,851	4.46
流動資產	11	14,492,284	12.90	流動負債	21	4,415,345	3.93
現金	1101	14,492,284	12.90	應付款項	2102	4,415,345	3.93
銀行存款	110102	14,472,284	12.88	應付代收款	210203	4,415,345	3.93
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,461,433	8.42	其他負債	28	595,506	0.53
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,010,851	4.46	什項負債	2801	595,506	0.53
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	595,506	0.53
固定資產	14	97,826,676	87.10	淨資產	3	107,308,109	95.54
土地	1401	27,348,200	24.35	淨資產	31	107,308,109	95.54
土地	140101	27,348,200	24.35	淨資產	3101	107,308,109	95.54
土地改良物	1402	16,615,882	14.79	累積餘額	310101	101,067,496	89.98
土地改良物	140201	24,029,923	21.39	本期賸餘	310102	6,240,613	5.56
累計折舊-土地改良物	140202	-7,414,041	-6.60	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	47,447,090	42.24	合計：		112,318,960	
房屋建築及設備	140401	79,526,370	70.80				

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3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-房屋建築及設備	140402	-32,079,280	-28.56				
機械及設備	1405	3,317,058	2.95				
機械及設備	140501	7,535,892	6.71				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,218,834	-3.76				
交通及運輸設備	1406	73,826	0.07				
交通及運輸設備	140601	340,600	0.30				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-266,774	-0.24				
雜項設備	1407	3,024,620	2.69				
雜項設備	140701	11,099,042	9.88				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,074,422	-7.19				
合計：		112,318,960					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,273,273	14,664,505
財產收益	8,035,575	8,035,575
財產孳息收入	35,575	35,575
其他財產收入	8,000,000	8,000,000
政府撥入收入		6,283,000
公庫撥款收入		6,283,000
		108,160
		108,160
其他收入	237,698	237,770
雜項收入	237,698	237,770
支出	670,279	8,423,892
人事支出	154,013	6,943,703
人事支出	154,013	6,943,703
業務支出	70,019	311,345
業務支出	70,019	311,345
折舊、折耗及攤銷	446,247	1,168,844
固定資產折舊	446,247	1,168,844
本期賸餘（短絀）	7,602,994	6,240,613
期初淨資產		101,067,496
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		107,308,109

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 3 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				224,032	0	224,032	0.00
		累計數				7,255,048	10,516,000	-3,260,952	-31.01

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 3 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	8,345,858		1,168,844	97,826,676
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	8,000,000		335,811	16,615,882
房屋及建築	79,418,210	31,669,059	108,160		410,221	47,447,090
機械及設備	7,534,194	3,991,222	1,698		227,612	3,317,058
交通及運輸設備	340,600	262,012			4,762	73,826
雜項設備	10,863,042	7,883,984	236,000		190,438	3,024,620
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 3 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 3 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

單位：新臺幣元

改進措施

02524-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 3 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3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	6,943,703	-21,132,297	-75.27
11	正式員額薪資		3,895,122	3,895,122	
113	職員薪金		3,895,122	3,895,122	
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		696,427	696,427	
161	職員退休及離職金		619,357	619,357	
162	工員退休及離職金		77,070	77,070	
18	福利費		518,182	518,182	
181	分擔員工保險費		449,182	449,182	
183	傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y	其他福利費		64,500	64,500	
2	服務費用	1,659,000	261,125	-1,397,875	-84.26
21	水電費		49,435	49,435	
212	工作場所電費		29,847	29,847	
214	工作場所水費		19,588	19,588	
22	郵電費		10,293	10,293	
221	郵費		5,500	5,500	
222	電話費		4,793	4,793	
23	旅運費		1,630	1,630	
231	國內旅費		1,630	1,630	
25	修理保養及保固費		41,675	41,675	
252	一般房屋修護費		35,075	35,075	

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3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		6,600	6,600	
27 一般服務費		140,092	140,092	
27D 計時與計件人員酬金		131,292	131,292	
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	48,220	-200,780	-80.63
32 用品消耗		48,220	48,220	
321 辦公（事務）用品		48,220	48,220	
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	7,255,048	-22,734,952	-75.81

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 3 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	6,318,647	8,345,858	14,664,505	收入
財產收入	35,575	8,000,000	8,035,575	財產收益
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	237,698	237,770	其他收入
基金用途	7,255,048	1,168,844	8,423,892	支出
用人費用	6,943,703		6,943,703	人事支出
服務費用	261,125	50,220	311,345	業務支出
材料及用品費	48,220	-48,220		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		1,168,844	1,168,844	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-936,401	7,177,014	6,240,613	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	9,481,433	97,826,676	107,308,109	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 3 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
9,461,433	9,461,433	0	