

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 4 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	5,204,785	5,993,000	-788,215	-13.15	11,523,432	16,497,000	-4,973,568	-30.15
財產收入	191,000	56,143	13,000	43,143	331.87	91,718	158,000	-66,282	-41.95
租金收入	168,000	56,143	12,000	44,143	367.86	91,718	142,000	-50,282	-35.41
利息收入	3,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	20,000						15,000	-15,000	-100.00
政府撥入收入	21,724,000	5,148,642	5,975,000	-826,358	-13.83	11,431,642	16,334,000	-4,902,358	-30.01
公庫撥款收入	21,724,000	5,148,642	5,975,000	-826,358	-13.83	11,431,642	16,334,000	-4,902,358	-30.01
教學收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
學雜費收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
其他收入						72		72	
雜項收入						72		72	
基金用途	29,990,000	3,624,611	7,676,000	-4,051,389	-52.78	10,879,659	18,192,000	-7,312,341	-40.20
國民教育計畫	29,990,000	3,624,611	7,676,000	-4,051,389	-52.78	10,879,659	18,192,000	-7,312,341	-40.20
其他	29,990,000	3,624,611	7,676,000	-4,051,389	-52.78	10,879,659	18,192,000	-7,312,341	-40.20
本期賸餘(短絀)	-8,065,000	1,580,174	-1,683,000	3,263,174	-193.89	643,773	-1,695,000	2,338,773	-137.98
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					11,061,607	7,265,954	3,795,653	52.24

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4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	114,489,281	100.00	負 債	2	5,997,615	5.24
流動資產	11	17,059,222	14.90	流動負債	21	5,240,909	4.58
現金	1101	17,059,222	14.90	應付款項	2102	5,240,909	4.58
銀行存款	110102	17,039,222	14.88	應付代收款	210203	5,240,909	4.58
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,041,607	9.64	其他負債	28	756,706	0.66
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,997,615	5.24	什項負債	2801	756,706	0.66
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	756,706	0.66
固定資產	14	97,430,059	85.10	淨資產	3	108,491,666	94.76
土地	1401	27,348,200	23.89	淨資產	31	108,491,666	94.76
土地	140101	27,348,200	23.89	淨資產	3101	108,491,666	94.76
土地改良物	1402	16,445,974	14.36	累積餘額	310101	101,067,496	88.28
土地改良物	140201	24,029,923	20.99	本期賸餘	310102	7,424,170	6.48
累計折舊-土地改良物	140202	-7,583,949	-6.62	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	47,341,655	41.35	合計：		114,489,281	
房屋建築及設備	140401	79,557,370	69.49				

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4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-房屋建築及設備	140402	-32,215,715	-28.14				
機械及設備	1405	3,241,174	2.83				
機械及設備	140501	7,535,892	6.58				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,294,718	-3.75				
交通及運輸設備	1406	72,238	0.06				
交通及運輸設備	140601	340,600	0.30				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-268,362	-0.23				
雜項設備	1407	2,980,818	2.60				
雜項設備	140701	11,120,042	9.71				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,139,224	-7.11				
合計：		114,489,281					

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	35,575	35,575
財產孳息收入	35,575	35,575
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	8,237,698	8,237,770
雜項收入	8,237,698	8,237,770
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

02524-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 4 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				3,624,611	7,676,000	-4,051,389	-52.78
		累計數				10,879,659	18,192,000	-7,312,341	-40.20

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

02524-6

資本資產明細表

中華民國 114 年 4 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	8,397,858		1,617,461	97,430,059
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		505,719	16,445,974
房屋及建築	79,418,210	31,669,059	139,160		546,656	47,341,655
機械及設備	7,534,194	3,991,222	1,698		303,496	3,241,174
交通及運輸設備	340,600	262,012			6,350	72,238
雜項設備	10,863,042	7,883,984	257,000		255,240	2,980,818
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 4 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 4 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					

02524-9

[illegible]

02524-10

單位：新臺幣元

[illegible]

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4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	10,416,284	-17,659,716	-62.90
11	正式員額薪資		6,441,906	6,441,906	
113	職員薪金		6,441,906	6,441,906	
12	聘僱及兼職人員薪資		212,430	212,430	
122	約僱職員薪金		206,988	206,988	
124	兼職人員酬金		5,442	5,442	
15	獎金		1,913,106	1,913,106	
151	考績獎金		188,070	188,070	
152	年終獎金		1,725,036	1,725,036	
16	退休及卹償金		1,051,467	1,051,467	
161	職員退休及離職金		922,557	922,557	
162	工員退休及離職金		128,910	128,910	
18	福利費		797,375	797,375	
181	分擔員工保險費		725,175	725,175	
183	傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y	其他福利費		67,700	67,700	
2	服務費用	1,659,000	413,095	-1,245,905	-75.10
21	水電費		56,606	56,606	
212	工作場所電費		29,847	29,847	
214	工作場所水費		26,759	26,759	
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	

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4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		35,075	35,075	
255	機械及設備修護費		6,600	6,600	
27	一般服務費		260,336	260,336	
27D	計時與計件人員酬金		251,536	251,536	
27F	體育活動費		8,800	8,800	
28	專業服務費		36,555	36,555	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		24,900	24,900	
28Y	其他專業服務費		11,655	11,655	
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	48,280	-200,720	-80.61
32	用品消耗		48,280	48,280	
321	辦公(事務)用品		48,280	48,280	
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	10,879,659	-19,110,341	-63.72

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 4 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	11,523,432	8,397,858	19,921,290	收入
財產收入	91,718		91,718	財產收益
政府撥入收入	11,431,642		11,431,642	政府撥入收入
		108,160	108,160	
其他收入	72	8,289,698	8,289,770	其他收入
基金用途	10,879,659	1,617,461	12,497,120	支出
用人費用	10,416,284		10,416,284	人事支出
服務費用	413,095	50,280	463,375	業務支出
材料及用品費	48,280	-48,280		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		1,617,461	1,617,461	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	643,773	6,780,397	7,424,170	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	11,061,607	97,430,059	108,491,666	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 4 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
11,041,607	11,041,607	0	