

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 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	21,925,000	85		85		11,523,517	16,497,000	-4,973,483	-30.15
財產收入	191,000					91,718	158,000	-66,282	-41.95
租金收入	168,000					91,718	142,000	-50,282	-35.41
利息收入	3,000						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					11,431,642	16,334,000	-4,902,358	-30.01
公庫撥款收入	21,724,000					11,431,642	16,334,000	-4,902,358	-30.01
教學收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
學雜費收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
其他收入		85		85		157		157	
雜項收入		85		85		157		157	
基金用途	29,990,000	217,826		217,826		11,097,485	18,192,000	-7,094,515	-39.00
國民教育計畫	29,990,000	217,826		217,826		11,097,485	18,192,000	-7,094,515	-39.00
其他	29,990,000	217,826		217,826		11,097,485	18,192,000	-7,094,515	-39.00
本期賸餘(短絀)	-8,065,000	-217,741		-217,741		426,032	-1,695,000	2,121,032	-125.13
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					10,843,866	7,265,954	3,577,912	49.24

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	113,545,562	100.00	負債	2	5,271,637	4.64
流動資產	11	16,115,503	14.19	流動負債	21	4,514,931	3.98
現金	1101	16,115,503	14.19	應付款項	2102	4,514,931	3.98
銀行存款	110102	16,095,503	14.18	應付代收款	210203	4,514,931	3.98
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,823,866	9.53	其他負債	28	756,706	0.67
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,271,637	4.64	什項負債	2801	756,706	0.67
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	756,706	0.67
固定資產	14	97,430,059	85.81	淨資產	3	108,273,925	95.36
土地	1401	27,348,200	24.09	淨資產	31	108,273,925	95.36
土地	140101	27,348,200	24.09	淨資產	3101	108,273,925	95.36
土地改良物	1402	16,445,974	14.48	累積餘額	310101	101,067,496	89.01
土地改良物	140201	24,029,923	21.16	本期賸餘	310102	7,206,429	6.35
累計折舊-土地改良物	140202	-7,583,949	-6.68	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	47,341,655	41.69	合計：		113,545,562	
房屋建築及設備	140401	79,557,370	70.07				

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-房屋建築及設備	140402	-32,215,715	-28.37				
機械及設備	1405	3,241,174	2.85				
機械及設備	140501	7,535,892	6.64				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,294,718	-3.78				
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	-0.24				
雜項設備	1407	2,980,818	2.63				
雜項設備	140701	11,120,042	9.79				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,139,224	-7.17				
合計：		113,545,562					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	85	19,921,375
財產收益		91,718
財產孳息收入		91,718
政府撥入收入		11,431,642
公庫撥款收入		11,431,642
		108,160
		108,160
其他收入	85	8,289,855
雜項收入	85	8,289,855
支出	217,826	12,714,946
人事支出	160,908	10,577,192
人事支出	160,908	10,577,192
業務支出	56,918	520,293
業務支出	56,918	520,293
折舊、折耗及攤銷		1,617,461
固定資產折舊		1,617,461
本期賸餘（短絀）	-217,741	7,206,429
期初淨資產		101,067,496
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		108,273,925

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 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				217,826	0	217,826	0.00
		累計數				11,097,485	18,192,000	-7,094,515	-39.00

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 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	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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

02524-7

資本資產明細表

中華民國 114 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 114 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－嘉義縣民雄鄉三興國民小學
各項費用彙計表
中華民國114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	28,076,000	10,577,192	-17,498,808	-62.33
11 正式員額薪資		6,486,066	6,486,066	
113 職員薪金		6,486,066	6,486,066	
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		1,162,840	1,162,840	
161 職員退休及離職金		1,033,930	1,033,930	
162 工員退休及離職金		128,910	128,910	
18 福利費		802,750	802,750	
181 分擔員工保險費		730,550	730,550	
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	452,679	-1,206,321	-72.71
21 水電費		65,430	65,430	
212 工作場所電費		29,847	29,847	
214 工作場所水費		35,583	35,583	
22 郵電費		15,557	15,557	
221 郵費		5,500	5,500	
222 電話費		10,057	10,057	
23 旅運費		8,116	8,116	
231 國內旅費		8,116	8,116	
25 修理保養及保固費		49,235	49,235	

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		35,075	35,075	
255 機械及設備修護費		6,600	6,600	
258 其他資產修護費		7,560	7,560	
27 一般服務費		259,936	259,936	
27D 計時與計件人員酬金		251,536	251,536	
27F 體育活動費		8,400	8,400	
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		17,850	17,850	
291 公共關係費		17,850	17,850	
3 材料及用品費	249,000	63,614	-185,386	-74.45
32 用品消耗		63,614	63,614	
321 辦公(事務)用品		63,174	63,174	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		440	440	
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	29,990,000	11,097,485	-18,892,515	-63.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

02524-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	11,523,517	8,397,858	19,921,375	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	157	8,289,698	8,289,855	其他收入
基金用途	11,097,485	1,617,461	12,714,946	支出
用人費用	10,577,192		10,577,192	人事支出
服務費用	452,679	67,614	520,293	業務支出
材料及用品費	63,614	-63,614		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		1,617,461	1,617,461	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	426,032	6,780,397	7,206,429	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	10,843,866	97,430,059	108,273,925	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 5 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
10,823,866	10,823,866	0	