

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 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	21,925,000	5,165,434		5,165,434		16,688,951	16,497,000	191,951	1.16
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	5,161,999		5,161,999		16,593,641	16,334,000	259,641	1.59
公庫撥款收入	21,724,000	5,161,999		5,161,999		16,593,641	16,334,000	259,641	1.59
教學收入	10,000	3,400		3,400		3,400	5,000	-1,600	-32.00
學雜費收入	10,000	3,400		3,400		3,400	5,000	-1,600	-32.00
其他收入		35		35		192		192	
雜項收入		35		35		192		192	
基金用途	29,990,000	2,127,919		2,127,919		13,225,404	18,192,000	-4,966,596	-27.30
國民教育計畫	29,990,000	2,127,919		2,127,919		13,225,404	18,192,000	-4,966,596	-27.30
其他	29,990,000	2,127,919		2,127,919		13,225,404	18,192,000	-4,966,596	-27.30
本期賸餘(短絀)	-8,065,000	3,037,515		3,037,515		3,463,547	-1,695,000	5,158,547	-304.34
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					13,881,381	7,265,954	6,615,427	91.05

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	115,657,891	100.00	負 債	2	5,219,575	4.51
流動資產	11	19,100,956	16.52	流動負債	21	4,462,869	3.86
現金	1101	19,047,956	16.47	應付款項	2102	4,462,869	3.86
銀行存款	110102	19,027,956	16.45	應付代收款	210203	4,462,869	3.86
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,861,381	11.98	其他負債	28	756,706	0.65
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,166,575	4.47	什項負債	2801	756,706	0.65
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	756,706	0.65
預付款項	1108	53,000	0.05	淨資產	3	110,438,316	95.49
預付費用	110804	53,000	0.05	淨資產	31	110,438,316	95.49
預付費用-非預算類	110804-2	53,000	0.05	淨資產	3101	110,438,316	95.49
固定資產	14	96,556,935	83.48	累積餘額	310101	101,067,496	87.38
土地	1401	27,348,200	23.65	本期賸餘	310102	9,370,820	8.10
土地	140101	27,348,200	23.65	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	16,106,158	13.93	合計：		115,657,891	
土地改良物	140201	24,029,923	20.78				

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	-7,923,765	-6.85				
房屋建築及設備	1404	47,093,021	40.72				
房屋建築及設備	140401	79,581,670	68.81				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-32,488,649	-28.09				
機械及設備	1405	3,089,384	2.67				
機械及設備	140501	7,535,892	6.52				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,446,508	-3.84				
交通及運輸設備	1406	69,063	0.06				
交通及運輸設備	140601	340,600	0.29				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-271,537	-0.23				
雜項設備	1407	2,851,109	2.47				
雜項設備	140701	11,120,042	9.61				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,268,933	-7.15				
合計：		115,657,891					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,189,734	25,111,109
財產收益		91,718
財產孳息收入		91,718
政府撥入收入	5,161,999	16,593,641
公庫撥款收入	5,161,999	16,593,641
		108,160
		108,160
教學收入	3,400	3,400
學雜費收入	3,400	3,400
其他收入	24,335	8,314,190
雜項收入	24,335	8,314,190
支出	2,576,770	15,740,289
人事支出	2,011,009	12,588,201
人事支出	2,011,009	12,588,201
業務支出	116,910	637,203
業務支出	116,910	637,203
折舊、折耗及攤銷	448,851	2,514,885
固定資產折舊	448,851	2,514,885
本期賸餘（短絀）	2,612,964	9,370,820
期初淨資產		101,067,496
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		110,438,316

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 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				2,127,919	0	2,127,919	0.00
		累計數				13,225,404	18,192,000	-4,966,596	-27.30

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 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	141,534,169	50,884,507	8,422,158		2,514,885	96,556,935
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		845,535	16,106,158
房屋及建築	79,418,210	31,669,059	163,460		819,590	47,093,021
機械及設備	7,534,194	3,991,222	1,698		455,286	3,089,384
交通及運輸設備	340,600	262,012			9,525	69,063
雜項設備	10,863,042	7,883,984	257,000		384,949	2,851,109
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 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 114 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					

02524-9

[illegible]

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 6 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	28,076,000	12,588,201	-15,487,799	-55.16
11	正式員額薪資		8,030,344	8,030,344	
113	職員薪金		8,030,344	8,030,344	
12	聘僱及兼職人員薪資		264,177	264,177	
122	約僱職員薪金		258,735	258,735	
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		1,414,918	1,414,918	
161	職員退休及離職金		1,259,284	1,259,284	
162	工員退休及離職金		155,634	155,634	
18	福利費		965,656	965,656	
181	分擔員工保險費		877,456	877,456	
183	傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y	其他福利費		83,700	83,700	
2	服務費用	1,659,000	559,025	-1,099,975	-66.30
21	水電費		72,716	72,716	
212	工作場所電費		29,847	29,847	
214	工作場所水費		42,869	42,869	
22	郵電費		18,641	18,641	
221	郵費		6,180	6,180	
222	電話費		12,461	12,461	
23	旅運費		9,500	9,500	
231	國內旅費		9,500	9,500	
25	修理保養及保固費		80,695	80,695	

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		59,375	59,375	
255	機械及設備修護費		13,200	13,200	
258	其他資產修護費		8,120	8,120	
27	一般服務費		323,068	323,068	
27D	計時與計件人員酬金		314,668	314,668	
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	74,178	-174,822	-70.21
32	用品消耗		74,178	74,178	
321	辦公（事務）用品		73,738	73,738	
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	13,225,404	-16,764,596	-55.90

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 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	16,688,951	8,422,158	25,111,109	收入
財產收入	91,718		91,718	財產收益
政府撥入收入	16,593,641		16,593,641	政府撥入收入
		108,160	108,160	
教學收入	3,400		3,400	教學收入
其他收入	192	8,313,998	8,314,190	其他收入
基金用途	13,225,404	2,514,885	15,740,289	支出
用人費用	12,588,201		12,588,201	人事支出
服務費用	559,025	78,178	637,203	業務支出
材料及用品費	74,178	-74,178		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		2,514,885	2,514,885	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,463,547	5,907,273	9,370,820	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	13,881,381	96,556,935	110,438,316	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 6 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
13,861,381	13,861,381	0	