

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 7 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	3,343	3,349,000	-3,345,657	-99.90	16,692,294	19,846,000	-3,153,706	-15.89
財產收入	191,000	3,312	14,000	-10,688	-76.34	95,030	172,000	-76,970	-44.75
租金收入	168,000		13,000	-13,000	-100.00	91,718	155,000	-63,282	-40.83
利息收入	3,000	3,312		3,312		3,312	1,000	2,312	231.20
其他財產收入	20,000		1,000	-1,000	-100.00		16,000	-16,000	-100.00
政府撥入收入	21,724,000		3,330,000	-3,330,000	-100.00	16,593,641	19,664,000	-3,070,359	-15.61
公庫撥款收入	21,724,000		3,330,000	-3,330,000	-100.00	16,593,641	19,664,000	-3,070,359	-15.61
教學收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	3,400	10,000	-6,600	-66.00
學雜費收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	3,400	10,000	-6,600	-66.00
其他收入		31		31		223		223	
雜項收入		31		31		223		223	
基金用途	29,990,000	1,941,251	7,629,000	-5,687,749	-74.55	15,166,655	25,821,000	-10,654,345	-41.26
國民教育計畫	29,990,000	1,941,251	7,629,000	-5,687,749	-74.55	15,166,655	25,821,000	-10,654,345	-41.26
其他	29,990,000	1,941,251	7,629,000	-5,687,749	-74.55	15,166,655	25,821,000	-10,654,345	-41.26
本期賸餘(短絀)	-8,065,000	-1,937,908	-4,280,000	2,342,092	-54.72	1,525,639	-5,975,000	7,500,639	-125.53
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					11,943,473	2,985,954	8,957,519	299.99

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7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	113,538,642	100.00	負 債	2	5,060,100	4.46
流動資產	11	17,003,573	14.98	流動負債	21	4,303,394	3.79
現金	1101	16,950,573	14.93	應付款項	2102	4,303,394	3.79
銀行存款	110102	16,930,573	14.91	應付代收款	210203	4,303,394	3.79
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,923,473	10.50	其他負債	28	756,706	0.67
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,007,100	4.41	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
預付款項	1108	53,000	0.05	淨資產	3	108,478,542	95.54
預付費用	110804	53,000	0.05	淨資產	31	108,478,542	95.54
預付費用-非預算類	110804-2	53,000	0.05	淨資產	3101	108,478,542	95.54
固定資產	14	96,535,069	85.02	累積餘額	310101	101,067,496	89.02
土地	1401	27,348,200	24.09	本期賸餘	310102	7,411,046	6.53
土地	140101	27,348,200	24.09	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	15,936,250	14.04	合計：		113,538,642	
土地改良物	140201	24,029,923	21.16				

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7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-土地改良物	140202	-8,093,673	-7.13				
房屋建築及設備	1404	47,182,918	41.56				
房屋建築及設備	140401	79,808,670	70.29				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-32,625,752	-28.74				
機械及設備	1405	3,058,330	2.69				
機械及設備	140501	7,580,745	6.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,522,415	-3.98				
交通及運輸設備	1406	67,476	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	-273,124	-0.24				
雜項設備	1407	2,941,895	2.59				
雜項設備	140701	11,275,565	9.93				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,333,670	-7.34				
合計：		113,538,642					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	430,719	25,541,828
財產收益	3,312	95,030
財產孳息收入	3,312	95,030
政府撥入收入		16,593,641
公庫撥款收入		16,593,641
		108,160
		108,160
教學收入		3,400
學雜費收入		3,400
其他收入	427,407	8,741,597
雜項收入	427,407	8,741,597
支出	2,390,493	18,130,782
人事支出	1,779,096	14,367,297
人事支出	1,779,096	14,367,297
業務支出	162,155	799,358
業務支出	162,155	799,358
折舊、折耗及攤銷	449,242	2,964,127
固定資產折舊	449,242	2,964,127
本期賸餘（短絀）	-1,959,774	7,411,046
期初淨資產		101,067,496
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		108,478,542

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 7 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				1,941,251	7,629,000	-5,687,749	-74.55
		累計數				15,166,655	25,821,000	-10,654,345	-41.26

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 7 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	8,849,534		2,964,127	96,535,069
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		1,015,443	15,936,250
房屋及建築	79,418,210	31,669,059	390,460		956,693	47,182,918
機械及設備	7,534,194	3,991,222	46,551		531,193	3,058,330
交通及運輸設備	340,600	262,012			11,112	67,476
雜項設備	10,863,042	7,883,984	412,523		449,686	2,941,895
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 7 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 7 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]

中華民國 114 年 7 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7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	14,367,297	-13,708,703	-48.83
11	正式員額薪資		9,371,960	9,371,960	
113	職員薪金		9,371,960	9,371,960	
12	聘僱及兼職人員薪資		315,924	315,924	
122	約僱職員薪金		310,482	310,482	
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		1,651,922	1,651,922	
161	職員退休及離職金		1,469,564	1,469,564	
162	工員退休及離職金		182,358	182,358	
18	福利費		1,114,385	1,114,385	
181	分擔員工保險費		1,026,185	1,026,185	
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	660,472	-998,528	-60.19
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		22,151	22,151	
221	郵費		6,991	6,991	
222	電話費		15,160	15,160	
23	旅運費		10,050	10,050	
231	國內旅費		10,050	10,050	
25	修理保養及保固費		85,695	85,695	

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7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		64,375	64,375	
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		400,200	400,200	
27D	計時與計件人員酬金		391,800	391,800	
27F	體育活動費		8,400	8,400	
28	專業服務費		48,210	48,210	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		24,900	24,900	
28Y	其他專業服務費		23,310	23,310	
29	公共關係費		21,450	21,450	
291	公共關係費		21,450	21,450	
3	材料及用品費	249,000	134,886	-114,114	-45.83
32	用品消耗		134,886	134,886	
321	辦公（事務）用品		133,006	133,006	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		1,880	1,880	
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	15,166,655	-14,823,345	-49.43

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 7 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	16,692,294	9,606,612	26,298,906	收入
財產收入	95,030		95,030	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	223	9,498,452	9,498,675	其他收入
基金用途	15,166,655	2,514,885	17,681,540	支出
用人費用	14,367,297		14,367,297	人事支出
服務費用	660,472	138,886	799,358	業務支出
材料及用品費	134,886	-134,886		
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)	1,525,639	7,091,727	8,617,366	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
		558,224	558,224	淨資產調整數
期末基金餘額	11,943,473	98,299,613	110,243,086	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 7 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
11,923,473	11,923,473	0	