

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 8 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	116,389,000					98,172,513	100,681,000	-2,508,487	-2.49
財產收入	229,000					148,880	116,000	32,880	28.34
租金收入	226,000					136,178	113,000	23,178	20.51
利息收入						11,023		11,023	
其他財產收入	3,000					1,679	3,000	-1,321	-44.03
政府撥入收入	116,160,000					98,019,006	100,565,000	-2,545,994	-2.53
公庫撥款收入	116,160,000					98,019,006	100,565,000	-2,545,994	-2.53
其他收入						4,627		4,627	
雜項收入						4,627		4,627	
基金用途	122,909,000	7,958,487		7,958,487		70,347,656	107,201,000	-36,853,344	-34.38
國民教育計畫	122,909,000	7,958,487		7,958,487		70,347,656	107,201,000	-36,853,344	-34.38
其他	122,909,000	7,958,487		7,958,487		70,347,656	107,201,000	-36,853,344	-34.38
本期賸餘(短絀)	-6,520,000	-7,958,487		-7,958,487		27,824,857	-6,520,000	34,344,857	-526.76
期初基金餘額	7,244,169					20,233,701	7,244,169	12,989,532	179.31
解繳公庫									
期末基金餘額	724,169					48,058,558	724,169	47,334,389	6,536.37

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

平衡表

中華民國114年8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	197,564,130	100.00	負 債	2	12,328,788	6.24
流動資產	11	60,387,346	30.57	流動負債	21	11,932,544	6.04
現金	1101	60,387,346	30.57	應付款項	2102	11,932,544	6.04
銀行存款	110102	60,347,346	30.55	應付代收款	210203	11,932,544	6.04
銀行存款-縣庫存款	110102-1	48,018,558	24.31	其他負債	28	396,244	0.20
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,328,788	6.24	什項負債	2801	396,244	0.20
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	396,244	0.20
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	185,235,342	93.76
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	185,235,342	93.76
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	185,235,342	93.76
固定資產	14	137,176,784	69.43	累積餘額	310101	160,637,214	81.31
土地	1401	33,852,365	17.13	本期賸餘	310102	24,598,128	12.45
土地	140101	33,852,365	17.13	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	509,968	0.26	合計：		197,564,130	
土地改良物	140201	12,404,435	6.28				

信託代理與保證資產

333,000

信託代理與保證負債

333,000

保管有價證券

333,000

應付保管有價證券

333,000

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 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

平衡表

中華民國114年8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	-11,894,467	-6.02				
房屋建築及設備	1404	87,878,148	44.48				
房屋建築及設備	140401	163,925,181	82.97				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-76,047,033	-38.49				
機械及設備	1405	6,521,160	3.30				
機械及設備	140501	29,006,436	14.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-22,485,276	-11.38				
交通及運輸設備	1406	7,565	0.00				
交通及運輸設備	140601	553,431	0.28				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-545,866	-0.28				
雜項設備	1407	8,407,578	4.26				
雜項設備	140701	23,491,497	11.89				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,083,919	-7.63				
合計：		197,564,130					

信託代理與保證資產

333,000

信託代理與保證負債

333,000

保管有價證券

333,000

應付保管有價證券

333,000

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 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

收入支出表

中華民國114年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	95,506	100,442,428
財產收益		148,880
財產孳息收入		147,201
其他財產收入		1,679
政府撥入收入		98,019,006
公庫撥款收入		98,019,006
		622,100
		622,100
其他收入	95,506	1,652,442
雜項收入	95,506	1,652,442
支出	8,641,854	75,844,300
人事支出	7,820,272	68,801,532
人事支出	7,820,272	68,801,532
業務支出	138,215	1,546,124
業務支出	138,215	1,546,124
財產損失		500
財產交易損失		500
折舊、折耗及攤銷	683,367	5,496,144
固定資產折舊	683,367	5,496,144
本期賸餘（短絀）	-8,546,348	24,598,128
期初淨資產		160,637,214
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		185,235,342

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—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 8 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				7,958,487	0	7,958,487	0.00
		累計數				70,347,656	107,201,000	-36,853,344	-34.38

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

資本資產明細表

中華民國 114 年 8 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	261,013,430	120,609,917	2,269,915	50,000	5,446,644	137,176,784
非理財目的之長期投資						
土地	33,852,365					33,852,365
土地改良物	12,404,435	11,855,891			38,576	509,968
房屋及建築	162,963,235	74,077,805	961,946		1,969,228	87,878,148
機械及設備	28,414,412	21,052,168	592,024		1,433,108	6,521,160
交通及運輸設備	553,431	542,322			3,544	7,565
雜項設備	22,825,552	13,081,731	715,945	50,000	2,002,188	8,407,578
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 8 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 8 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					

02526-1

[illegible]

02526-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉興中國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年8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	120,061,000	68,801,532	-51,259,468	-42.69
11 正式員額薪資		41,800,783	41,800,783	
113 職員薪金		40,924,543	40,924,543	
114 工員工資		876,240	876,240	
12 聘僱及兼職人員薪資		351,307	351,307	
124 兼職人員酬金		351,307	351,307	
13 加(夜)班費		497,520	497,520	
134 未休假加班費		497,520	497,520	
15 獎金		8,081,862	8,081,862	
151 考績獎金		660,250	660,250	
152 年終獎金		7,421,612	7,421,612	
16 退休及卹償金		13,225,847	13,225,847	
161 職員退休及離職金		12,603,961	12,603,961	
162 工員退休及離職金		621,886	621,886	
18 福利費		4,844,213	4,844,213	
181 分擔員工保險費		4,078,599	4,078,599	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		761,114	761,114	
2 服務費用	2,409,000	1,297,067	-1,111,933	-46.16
21 水電費		236,685	236,685	
212 工作場所電費		159,886	159,886	
214 工作場所水費		76,799	76,799	
22 郵電費		27,329	27,329	
221 郵費		6,338	6,338	
222 電話費		20,991	20,991	
23 旅運費		58,489	58,489	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉興中國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年8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	%
231 國內旅費		58,489	58,489	
25 修理保養及保固費		197,042	197,042	
252 一般房屋修護費		89,861	89,861	
255 機械及設備修護費		58,331	58,331	
257 雜項設備修護費		18,500	18,500	
258 其他資產修護費		30,350	30,350	
27 一般服務費		666,424	666,424	
27D 計時與計件人員酬金		606,764	606,764	
27F 體育活動費		59,660	59,660	
28 專業服務費		74,016	74,016	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,716	17,716	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		19,600	19,600	
288 委託考選訓練費		1,600	1,600	
28Y 其他專業服務費		35,100	35,100	
29 公共關係費		37,082	37,082	
291 公共關係費		37,082	37,082	
3 材料及用品費	433,000	245,057	-187,943	-43.40
32 用品消耗		245,057	245,057	
321 辦公（事務）用品		245,057	245,057	
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	122,909,000	70,347,656	-52,561,344	-42.76

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 8 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	98,172,513	2,269,915	100,442,428	收入
財產收入	148,880		148,880	財產收益
政府撥入收入	98,019,006		98,019,006	政府撥入收入
		622,100	622,100	
其他收入	4,627	1,647,815	1,652,442	其他收入
基金用途	70,347,656	5,496,644	75,844,300	支出
用人費用	68,801,532		68,801,532	人事支出
服務費用	1,297,067	249,057	1,546,124	業務支出
材料及用品費	245,057	-245,057		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		500	500	財產損失
		5,496,144	5,496,144	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	27,824,857	-3,226,729	24,598,128	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	20,233,701	140,403,513	160,637,214	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	48,058,558	137,176,784	185,235,342	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 8 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
48,018,558	48,018,558	0	