

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 9 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	243,713		243,713		17,297,461	19,846,000	-2,548,539	-12.84
財產收入	191,000					95,030	172,000	-76,970	-44.75
租金收入	168,000					91,718	155,000	-63,282	-40.83
利息收入	3,000					3,312	1,000	2,312	231.20
其他財產收入	20,000						16,000	-16,000	-100.00
政府撥入收入	21,724,000	243,648		243,648		17,198,743	19,664,000	-2,465,257	-12.54
公庫撥款收入	21,724,000	243,648		243,648		17,198,743	19,664,000	-2,465,257	-12.54
教學收入	10,000					3,400	10,000	-6,600	-66.00
學雜費收入	10,000					3,400	10,000	-6,600	-66.00
其他收入		65		65		288		288	
雜項收入		65		65		288		288	
基金用途	29,990,000	2,708,821		2,708,821		19,904,179	25,821,000	-5,916,821	-22.91
國民教育計畫	29,990,000	2,708,821		2,708,821		19,904,179	25,821,000	-5,916,821	-22.91
其他	29,990,000	2,708,821		2,708,821		19,904,179	25,821,000	-5,916,821	-22.91
本期賸餘(短絀)	-8,065,000	-2,465,108		-2,465,108		-2,606,718	-5,975,000	3,368,282	-56.37
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					7,811,116	2,985,954	4,825,162	161.60

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9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	109,626,329	100.00	負 債	2	5,307,489	4.84
流動資產	11	13,118,605	11.97	流動負債	21	4,115,669	3.75
現金	1101	13,118,605	11.97	應付款項	2102	4,115,669	3.75
銀行存款	110102	13,098,605	11.95	應付代收款	210203	4,115,669	3.75
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,791,116	7.11	其他負債	28	1,191,820	1.09
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,307,489	4.84	什項負債	2801	1,191,820	1.09
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	1,191,820	1.09
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	104,318,840	95.16
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	104,318,840	95.16
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	104,318,840	95.16
固定資產	14	96,507,724	88.03	累積餘額	310101	101,067,496	92.19
土地	1401	27,348,200	24.95	本期賸餘	310102	3,251,344	2.97
土地	140101	27,348,200	24.95	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	15,596,434	14.23	合計：		109,626,329	
土地改良物	140201	24,029,923	21.92				

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9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	-8,433,489	-7.69				
房屋建築及設備	1404	47,738,320	43.55				
房屋建築及設備	140401	80,643,748	73.56				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-32,905,428	-30.02				
機械及設備	1405	2,949,711	2.69				
機械及設備	140501	7,618,745	6.95				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,669,034	-4.26				
交通及運輸設備	1406	64,301	0.06				
交通及運輸設備	140601	340,600	0.31				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-276,299	-0.25				
雜項設備	1407	2,810,758	2.56				
雜項設備	140701	11,275,565	10.29				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,464,807	-7.72				
合計：		109,626,329					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	243,713	27,020,073
財產收益		95,030
財產孳息收入		95,030
政府撥入收入	243,648	17,198,743
公庫撥款收入	243,648	17,198,743
		108,160
		108,160
教學收入		3,400
學雜費收入		3,400
其他收入	65	9,614,740
雜項收入	65	9,614,740
支出	3,155,796	23,768,729
人事支出	2,590,439	18,894,048
人事支出	2,590,439	18,894,048
業務支出	118,382	1,010,131
業務支出	118,382	1,010,131
折舊、折耗及攤銷	446,975	3,864,550
固定資產折舊	446,975	3,864,550
本期賸餘（短絀）	-2,912,083	3,251,344
期初淨資產		101,067,496
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		104,318,840

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 9 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				2,708,821	0	2,708,821	0.00
		累計數				19,904,179	25,821,000	-5,916,821	-22.91

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 9 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	9,722,612		3,864,550	96,507,724
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		1,355,259	15,596,434
房屋及建築	79,418,210	31,669,059	1,225,538		1,236,369	47,738,320
機械及設備	7,534,194	3,991,222	84,551		677,812	2,949,711
交通及運輸設備	340,600	262,012			14,287	64,301
雜項設備	10,863,042	7,883,984	412,523		580,823	2,810,758
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 9 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 9 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

[illegible]

中華民國 114 年 9 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9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	18,894,048	-9,181,952	-32.70
11 正式員額薪資		11,792,110	11,792,110	
113 職員薪金		11,792,110	11,792,110	
12 聘僱及兼職人員薪資		420,566	420,566	
122 約僱職員薪金		415,124	415,124	
124 兼職人員酬金		5,442	5,442	
13 加(夜)班費		208,696	208,696	
131 延長工時加班費		208,696	208,696	
15 獎金		2,937,386	2,937,386	
151 考績獎金		1,212,350	1,212,350	
152 年終獎金		1,725,036	1,725,036	
16 退休及卹償金		2,124,161	2,124,161	
161 職員退休及離職金		1,918,259	1,918,259	
162 工員退休及離職金		205,902	205,902	
18 福利費		1,411,129	1,411,129	
181 分擔員工保險費		1,280,585	1,280,585	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		126,044	126,044	
2 服務費用	1,659,000	861,238	-797,762	-48.09
21 水電費		85,165	85,165	
212 工作場所電費		29,847	29,847	
214 工作場所水費		55,318	55,318	
22 郵電費		27,655	27,655	
221 郵費		7,667	7,667	
222 電話費		19,988	19,988	
23 旅運費		16,081	16,081	

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9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		16,081	16,081	
25 修理保養及保固費		115,795	115,795	
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	
257 雜項設備修護費		30,100	30,100	
258 其他資產修護費		8,120	8,120	
27 一般服務費		539,532	539,532	
27D 計時與計件人員酬金		516,067	516,067	
27F 體育活動費		23,465	23,465	
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		28,800	28,800	
291 公共關係費		28,800	28,800	
3 材料及用品費	249,000	142,893	-106,107	-42.61
32 用品消耗		142,893	142,893	
321 辦公(事務)用品		140,753	140,753	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		2,140	2,140	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合 計	29,990,000	19,904,179	-10,085,821	-33.63

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 9 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	17,297,461	9,722,612	27,020,073	收入
財產收入	95,030		95,030	財產收益
政府撥入收入	17,198,743		17,198,743	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	288	9,614,452	9,614,740	其他收入
基金用途	19,904,179	3,864,550	23,768,729	支出
用人費用	18,894,048		18,894,048	人事支出
服務費用	861,238	148,893	1,010,131	業務支出
材料及用品費	142,893	-142,893		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		3,864,550	3,864,550	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-2,606,718	5,858,062	3,251,344	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	7,811,116	96,507,724	104,318,840	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 9 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
7,791,116	7,791,116	0	