

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 10 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	3,549,066	2,079,000	1,470,066	70.71	20,846,527	21,925,000	-1,078,473	-4.92
財產收入	191,000	72,335	19,000	53,335	280.71	167,365	191,000	-23,635	-12.37
租金收入	168,000	72,335	13,000	59,335	456.42	164,053	168,000	-3,947	-2.35
利息收入	3,000		2,000	-2,000	-100.00	3,312	3,000	312	10.40
其他財產收入	20,000		4,000	-4,000	-100.00		20,000	-20,000	-100.00
政府撥入收入	21,724,000	3,476,731	2,060,000	1,416,731	68.77	20,675,474	21,724,000	-1,048,526	-4.83
公庫撥款收入	21,724,000	3,476,731	2,060,000	1,416,731	68.77	20,675,474	21,724,000	-1,048,526	-4.83
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						288		288	
雜項收入						288		288	
基金用途	29,990,000	3,710,183	4,169,000	-458,817	-11.01	23,614,362	29,990,000	-6,375,638	-21.26
國民教育計畫	29,990,000	3,710,183	4,169,000	-458,817	-11.01	23,614,362	29,990,000	-6,375,638	-21.26
其他	29,990,000	3,710,183	4,169,000	-458,817	-11.01	23,614,362	29,990,000	-6,375,638	-21.26
本期賸餘(短絀)	-8,065,000	-161,117	-2,090,000	1,928,883	-92.29	-2,767,835	-8,065,000	5,297,165	-65.68
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					7,649,999	895,954	6,754,045	753.84

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10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	110,386,484	100.00	負 債	2	6,579,959	5.96
流動資產	11	14,229,958	12.89	流動負債	21	5,435,468	4.92
現金	1101	14,178,278	12.84	應付款項	2102	5,435,468	4.92
銀行存款	110102	14,158,278	12.83	應付代收款	210203	5,435,468	4.92
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,629,999	6.91	其他負債	28	1,144,491	1.04
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,528,279	5.91	什項負債	2801	1,144,491	1.04
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	1,144,491	1.04
預付款項	1108	51,680	0.05	淨資產	3	103,806,525	94.04
預付費用	110804	51,680	0.05	淨資產	31	103,806,525	94.04
預付費用-非預算類	110804-2	51,680	0.05	淨資產	3101	103,806,525	94.04
固定資產	14	96,156,526	87.11	累積餘額	310101	101,067,496	91.56
土地	1401	27,348,200	24.77	本期賸餘	310102	2,739,029	2.48
土地	140101	27,348,200	24.77	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	15,426,526	13.98	合計：		110,386,484	
土地改良物	140201	24,029,923	21.77				

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10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	-8,603,397	-7.79				
房屋建築及設備	1404	47,598,482	43.12				
房屋建築及設備	140401	80,643,748	73.06				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-33,045,266	-29.94				
機械及設備	1405	2,948,932	2.67				
機械及設備	140501	7,688,745	6.97				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,739,813	-4.29				
交通及運輸設備	1406	62,713	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	-277,887	-0.25				
雜項設備	1407	2,771,673	2.51				
雜項設備	140701	11,301,274	10.24				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,529,601	-7.73				
合計：		110,386,484					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,644,775	30,664,848
財產收益	72,335	167,365
財產孳息收入	72,335	167,365
政府撥入收入	3,476,731	20,675,474
公庫撥款收入	3,476,731	20,675,474
		108,160
		108,160
教學收入		3,400
學雜費收入		3,400
其他收入	95,709	9,710,449
雜項收入	95,709	9,710,449
支出	4,157,090	27,925,819
人事支出	3,454,475	22,348,523
人事支出	3,454,475	22,348,523
業務支出	255,708	1,265,839
業務支出	255,708	1,265,839
折舊、折耗及攤銷	446,907	4,311,457
固定資產折舊	446,907	4,311,457
本期賸餘（短絀）	-512,315	2,739,029
期初淨資產		101,067,496
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		103,806,525

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 10 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				3,710,183	4,169,000	-458,817	-11.01
		累計數				23,614,362	29,990,000	-6,375,638	-21.26

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 10 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	9,818,321		4,311,457	96,156,526
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		1,525,167	15,426,526
房屋及建築	79,418,210	31,669,059	1,225,538		1,376,207	47,598,482
機械及設備	7,534,194	3,991,222	154,551		748,591	2,948,932
交通及運輸設備	340,600	262,012			15,875	62,713
雜項設備	10,863,042	7,883,984	438,232		645,617	2,771,673
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 10 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 10 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 10 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10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	22,348,523	-5,727,477	-20.40
11 正式員額薪資		14,460,302	14,460,302	
113 職員薪金		14,460,302	14,460,302	
12 聘僱及兼職人員薪資		526,356	526,356	
122 約僱職員薪金		520,914	520,914	
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		2,491,544	2,491,544	
161 職員退休及離職金		2,251,968	2,251,968	
162 工員退休及離職金		239,576	239,576	
18 福利費		1,724,239	1,724,239	
181 分擔員工保險費		1,576,195	1,576,195	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		143,544	143,544	
2 服務費用	1,659,000	1,083,103	-575,897	-34.71
21 水電費		93,094	93,094	
212 工作場所電費		29,847	29,847	
214 工作場所水費		63,247	63,247	
22 郵電費		31,414	31,414	
221 郵費		9,036	9,036	
222 電話費		22,378	22,378	
23 旅運費		16,683	16,683	

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10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		16,683	16,683	
25 修理保養及保固費		155,445	155,445	
252 一般房屋修護費		69,775	69,775	
255 機械及設備修護費		19,800	19,800	
257 雜項設備修護費		57,750	57,750	
258 其他資產修護費		8,120	8,120	
27 一般服務費		689,802	689,802	
27D 計時與計件人員酬金		666,337	666,337	
27F 體育活動費		23,465	23,465	
28 專業服務費		62,865	62,865	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		27,900	27,900	
28Y 其他專業服務費		34,965	34,965	
29 公共關係費		33,800	33,800	
291 公共關係費		33,800	33,800	
3 材料及用品費	249,000	176,736	-72,264	-29.02
32 用品消耗		176,736	176,736	
321 辦公(事務)用品		174,316	174,316	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		2,420	2,420	
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	23,614,362	-6,375,638	-21.26

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

02524-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 10 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	20,846,527	9,818,321	30,664,848	收入
財產收入	167,365		167,365	財產收益
政府撥入收入	20,675,474		20,675,474	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	9,710,161	9,710,449	其他收入
基金用途	23,614,362	4,311,457	27,925,819	支出
用人費用	22,348,523		22,348,523	人事支出
服務費用	1,083,103	182,736	1,265,839	業務支出
材料及用品費	176,736	-176,736		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		4,311,457	4,311,457	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-2,767,835	5,506,864	2,739,029	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	7,649,999	96,156,526	103,806,525	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 10 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
7,629,999	7,629,999	0	