

基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 12 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	32,385		32,385		21,802,993	21,925,000	-122,007	-0.56
財產收入	191,000	4,041		4,041		171,406	191,000	-19,594	-10.26
租金收入	168,000					164,053	168,000	-3,947	-2.35
利息收入	3,000	4,041		4,041		7,353	3,000	4,353	145.10
其他財產收入	20,000						20,000	-20,000	-100.00
政府撥入收入	21,724,000	28,304		28,304		21,627,859	21,724,000	-96,141	-0.44
公庫撥款收入	21,724,000	28,304		28,304		21,627,859	21,724,000	-96,141	-0.44
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		40		40		328		328	
雜項收入		40		40		328		328	
基金用途	29,990,000	2,594,935		2,594,935		26,400,912	29,990,000	-3,589,088	-11.97
國民教育計畫	29,990,000	2,594,935		2,594,935		26,400,912	29,990,000	-3,589,088	-11.97
其他	29,990,000	2,594,935		2,594,935		26,400,912	29,990,000	-3,589,088	-11.97
本期賸餘(短純)	-8,065,000	-2,562,550		-2,562,550		-4,597,919	-8,065,000	3,467,081	-42.99
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					5,819,915	895,954	4,923,961	549.58

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12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	107,723,980	100.00	負債	2	6,043,381	5.61
流動資產	11	11,863,296	11.01	流動負債	21	4,954,590	4.60
現金	1101	11,863,296	11.01	應付款項	2102	4,954,590	4.60
銀行存款	110102	11,863,296	11.01	應付代收款	210203	4,954,590	4.60
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,819,915	5.40	其他負債	28	1,088,791	1.01
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,043,381	5.61	什項負債	2801	1,088,791	1.01
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	1,088,791	1.01
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	101,680,599	94.39
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	101,680,599	94.39
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	101,680,599	94.39
固定資產	14	95,860,684	88.99	累積餘額	310101	101,680,599	94.39
土地	1401	27,348,200	25.39	合計：		310104	
土地	140101	27,348,200	25.39				
土地改良物	1402	15,086,710	14.00				
土地改良物	140201	24,105,923	22.38				

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12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	-9,019,213	-8.37				
房屋建築及設備	1404	47,318,806	43.93				
房屋建築及設備	140401	80,643,748	74.86				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-33,324,942	-30.94				
機械及設備	1405	2,826,010	2.62				
機械及設備	140501	7,182,349	6.67				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,356,339	-4.04				
交通及運輸設備	1406	59,538	0.06				
交通及運輸設備	140601	340,600	0.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-281,062	-0.26				
雜項設備	1407	3,221,420	2.99				
雜項設備	140701	11,776,924	10.93				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,555,504	-7.94				
合計：		107,723,980					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	277,385	32,312,314
財產孳息收入	4,041	171,406
政府撥入收入	4,041	171,406
公庫撥款收入	28,304	21,627,859
	28,304	21,627,859
		108,160
		108,160
教學收入		3,400
學雜費收入		3,400
其他收入	245,040	10,401,489
雜項收入	245,040	10,401,489
支出		
人事支出	3,057,392	31,699,211
人事支出	2,044,738	24,536,565
業務支出	2,044,738	24,536,565
業務支出	550,197	1,864,347
業務支出	550,197	1,864,347
財產損失	6,436	6,735
財產交易損失	6,436	6,735
折舊、折耗及攤銷	456,021	5,291,564
固定資產折舊	456,021	5,291,564
本期賸餘（短絀）	-2,780,007	613,103
期初淨資產		101,067,496
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		101,680,599

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 12 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				2,594,935	0	2,594,935 0.00	
		累計數				26,400,912	29,990,000	-3,589,088 -11.97	

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 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						
非理財目的之長期投資	141,534,169	50,884,507	10,509,321	645,746	4,652,553	95,860,684
土地	27,348,200					27,348,200
土地改良物	16,029,923	7,078,230	8,076,000		1,940,983	15,086,710
房屋及建築	79,418,210	31,669,059	1,225,538		1,655,883	47,318,806
機械及設備	7,534,194	3,991,222	181,151	532,996	365,117	2,826,010
交通及運輸設備	340,600	262,012			19,050	59,538
雜項設備	10,863,042	7,883,984	1,026,632	112,750	671,520	3,221,420
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 12 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 12 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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉三興國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 12 月份

02524-9

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉三興國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 12 月份

02524-10

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉三興國民小學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 114 年 12 月份

單位：新臺幣元

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12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	24,536,565	-3,539,435	-12.61
11 正式員額薪資		15,839,978	15,839,978	
113 職員薪金		15,839,978	15,839,978	
12 聘僱及兼職人員薪資		711,489	711,489	
122 約僱職員薪金		706,047	706,047	
124 兼職人員酬金		5,442	5,442	
13 加(夜)班費		293,016	293,016	
131 延長工時加班費		208,696	208,696	
134 未休假日加班費		84,320	84,320	
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		2,845,838	2,845,838	
161 職員退休及離職金		2,587,629	2,587,629	
162 工員退休及離職金		258,209	258,209	
18 福利費		1,908,858	1,908,858	
181 分擔員工保險費		1,728,814	1,728,814	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		175,544	175,544	
2 服務費用	1,659,000	1,603,776	-55,224	-3.33
21 水電費		101,557	101,557	
212 工作場所電費		29,847	29,847	
214 工作場所水費		71,710	71,710	
22 郵電費		41,412	41,412	
221 郵費		10,631	10,631	
222 電話費		30,781	30,781	

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12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	%
23 旅運費		36,326	36,326	
231 國內旅費		36,326	36,326	
25 修理保養及保固費		290,900	290,900	
252 一般房屋修護費		82,150	82,150	
255 機械及設備修護費		48,080	48,080	
257 雜項設備修護費		126,950	126,950	
258 其他資產修護費		33,720	33,720	
27 一般服務費		987,061	987,061	
27D 計時與計件人員酬金		963,596	963,596	
27F 體育活動費		23,465	23,465	
28 專業服務費		85,520	85,520	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		38,900	38,900	
28Y 其他專業服務費		46,620	46,620	
29 公共關係費		61,000	61,000	
291 公共關係費		61,000	61,000	
3 材料及用品費	249,000	254,571	5,571	2.24
32 用品消耗		254,571	254,571	
321 辦公（事務）用品		252,151	252,151	
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	26,400,912	-3,589,088	-11.97

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 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	21,802,993	10,509,321	32,312,314	收入
財產收入	171,406		171,406	財產收益
政府撥入收入	21,627,859		21,627,859	政府撥入收入
教學收入	3,400	108,160	108,160	教學收入
其他收入	328	10,401,161	10,401,489	其他收入
基金用途	26,400,912	5,298,299	31,699,211	支出
用人費用	24,536,565		24,536,565	人事支出
服務費用	1,603,776	260,571	1,864,347	業務支出
材料及用品費	254,571	-254,571		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		6,735	6,735	財產損失
本期賸餘(短絀)	-4,597,919	5,291,564	5,291,564	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	10,417,834	5,211,022	613,103	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		90,649,662	101,067,496	期初淨資產
期末基金餘額	5,819,915	95,860,684	101,680,599	解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 12 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
5,819,915	5,819,915	0	