

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 115 年 4 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	26,261,000	299,856	7,232,000	-6,932,144	-95.85	15,921,893	17,157,000	-1,235,107	-7.20
財產收入	296,000	39,682		39,682		39,682	87,000	-47,318	-54.39
租金收入	173,000	39,682		39,682		39,682	87,000	-47,318	-54.39
利息收入	3,000								
其他財產收入	120,000								
政府撥入收入	25,955,000	260,000	7,232,000	-6,972,000	-96.40	15,878,237	17,070,000	-1,191,763	-6.98
公庫撥款收入	25,955,000	260,000	7,232,000	-6,972,000	-96.40	15,878,237	17,070,000	-1,191,763	-6.98
教學收入	10,000					3,800		3,800	
學雜費收入	10,000					3,800		3,800	
其他收入		174		174		174		174	
雜項收入		174		174		174		174	
基金用途	28,379,000	3,500,186	7,806,000	-4,305,814	-55.16	10,569,850	18,480,000	-7,910,150	-42.80
國民教育計畫	28,277,000	3,500,186	7,806,000	-4,305,814	-55.16	10,569,850	18,378,000	-7,808,150	-42.49
其他	28,277,000	3,500,186	7,806,000	-4,305,814	-55.16	10,569,850	18,378,000	-7,808,150	-42.49
建築及設備計畫	102,000						102,000	-102,000	-100.00
購建固定資產	102,000						102,000	-102,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,118,000	-3,200,330	-574,000	-2,626,330	457.55	5,352,043	-1,323,000	6,675,043	-504.54
期初基金餘額	2,352,834					5,819,915	2,352,834	3,467,081	147.36
解繳公庫									
期末基金餘額	234,834					11,171,958	1,029,834	10,142,124	984.83

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115年4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	114,518,236	100.00	負債	2	5,772,084	5.04
流動資產	11	16,944,042	14.80	流動負債	21	4,650,137	4.06
現金	1101	16,944,042	14.80	應付款項	2102	4,650,137	4.06
銀行存款	110102	16,924,042	14.78	應付代收款	210203	4,650,137	4.06
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,151,958	9.74	其他負債	28	1,121,947	0.98
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,772,084	5.04	什項負債	2801	1,121,947	0.98
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	1,121,947	0.98
固定資產	14	97,574,194	85.20	淨資產	3	108,746,152	94.96
土地	1401	29,834,400	26.05	淨資產	31	108,746,152	94.96
土地	140101	29,834,400	26.05	淨資產	3101	108,746,152	94.96
土地改良物	1402	14,407,078	12.58	累積餘額	310101	101,680,599	88.79
土地改良物	140201	24,105,923	21.05	本期賸餘	310102	4,580,153	4.00
累計折舊-土地改良物	140202	-9,698,845	-8.47	淨資產調整數	310104	2,485,400	2.17
房屋建築及設備	1404	47,686,449	41.64	合計：		114,518,236	
房屋建築及設備	140401	81,573,493	71.23				

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115年4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-房屋建築及設備	140402	-33,887,044	-29.59				
機械及設備	1405	2,571,892	2.25				
機械及設備	140501	7,216,549	6.30				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,644,657	-4.06				
交通及運輸設備	1406	53,766	0.05				
交通及運輸設備	140601	340,600	0.30				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-286,834	-0.25				
雜項設備	1407	3,020,609	2.64				
雜項設備	140701	11,876,050	10.37				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,855,441	-7.73				
合計：		114,518,236					

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115年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		16,985,764
財產收益		39,682
財產孳息收入		39,682
政府撥入收入		15,878,237
公庫撥款收入		15,878,237
教學收入		3,800
學雜費收入		3,800
其他收入		1,064,045
雜項收入		1,064,045
支出		12,405,611
人事支出		10,130,751
人事支出		10,130,751
業務支出		439,099
業務支出		439,099
折舊、折耗及攤銷		1,835,761
固定資產折舊		1,835,761
本期賸餘（短絀）		4,580,153
期初淨資產		101,680,599
解繳公庫		
淨資產調整數		2,485,400
期末淨資產		108,746,152

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 115 年 4 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				3,500,186	7,806,000	-4,305,814	-55.16
		累計數				10,569,850	18,378,000	-7,808,150	-42.49
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	102,000	-102,000	-100.00

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 115 年 4 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		
<b>資產</b>	151,397,744	55,537,060	3,550,071	800	1,835,761	97,574,194
非理財目的之長期投資						
土地	27,348,200		2,486,200			29,834,400
土地改良物	24,105,923	9,019,213			679,632	14,407,078
房屋及建築	80,643,748	33,324,942	929,745		562,102	47,686,449
機械及設備	7,182,349	4,356,339	35,000	800	288,318	2,571,892
交通及運輸設備	340,600	281,062			5,772	53,766
雜項設備	11,776,924	8,555,504	99,126		299,937	3,020,609
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

02524-7

資本資產明細表

中華民國 115 年 4 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 115 年 4 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
<b>負債</b> 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

02524-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 4 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		102,000			102,000	102,000						-102,000	-100.00	



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115年4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	26,212,000	10,130,751	-16,081,249	-61.35
11 正式員額薪資		6,370,329	6,370,329	
113 職員薪金		6,370,329	6,370,329	
12 聘僱及兼職人員薪資		211,580	211,580	
122 約僱職員薪金		211,580	211,580	
15 獎金		1,806,234	1,806,234	
152 年終獎金		1,806,234	1,806,234	
16 退休及卹償金		1,049,457	1,049,457	
161 職員退休及離職金		997,463	997,463	
162 工員退休及離職金		51,994	51,994	
18 福利費		693,151	693,151	
181 分擔員工保險費		675,651	675,651	
18Y 其他福利費		17,500	17,500	
2 服務費用	1,904,000	404,837	-1,499,163	-78.74
21 水電費		33,910	33,910	
212 工作場所電費		24,020	24,020	
214 工作場所水費		9,890	9,890	
22 郵電費		9,004	9,004	
221 郵費		1,713	1,713	
222 電話費		7,291	7,291	
23 旅運費		5,151	5,151	
231 國內旅費		5,151	5,151	
25 修理保養及保固費		9,400	9,400	
255 機械及設備修護費		6,600	6,600	
257 雜項設備修護費		2,800	2,800	
27 一般服務費		302,022	302,022	

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115年4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	%
27D 計時與計件人員酬金		302,022	302,022	
28 專業服務費		45,350	45,350	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		29,600	29,600	
28Y 其他專業服務費		15,750	15,750	
3 材料及用品費	155,000	32,262	-122,738	-79.19
32 用品消耗		32,262	32,262	
321 辦公(事務)用品		32,262	32,262	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	102,000		-102,000	-100.00
51 購建固定資產	102,000		-102,000	-100.00
516 購置雜項設備	102,000		-102,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合計	28,379,000	10,569,850	-17,809,150	-62.75

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 115 年 1 月 1 日 至 4 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	15,921,893	1,063,871	16,985,764	收入
財產收入	39,682		39,682	財產收益
政府撥入收入	15,878,237		15,878,237	政府撥入收入
教學收入	3,800		3,800	教學收入
其他收入	174	1,063,871	1,064,045	其他收入
基金用途	10,569,850	1,835,761	12,405,611	支出
用人費用	10,130,751		10,130,751	人事支出
服務費用	404,837	34,262	439,099	業務支出
材料及用品費	32,262	-32,262		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		1,835,761	1,835,761	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,352,043	-771,890	4,580,153	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,819,915	95,860,684	101,680,599	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,485,400	2,485,400	淨資產調整數
期末基金餘額	11,171,958	97,574,194	108,746,152	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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
11,151,958	11,151,958	0	