

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 5 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	58,427	65,000	-6,573	-10.11	15,980,320	17,222,000	-1,241,680	-7.21
財產收入	296,000	58,427	60,000	-1,573	-2.62	98,109	147,000	-48,891	-33.26
租金收入	173,000	58,427		58,427		98,109	87,000	11,109	12.77
利息收入	3,000								
其他財產收入	120,000		60,000	-60,000	-100.00		60,000	-60,000	-100.00
政府撥入收入	25,955,000					15,878,237	17,070,000	-1,191,763	-6.98
公庫撥款收入	25,955,000					15,878,237	17,070,000	-1,191,763	-6.98
教學收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	3,800	5,000	-1,200	-24.00
學雜費收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	3,800	5,000	-1,200	-24.00
其他收入						174		174	
雜項收入						174		174	
基金用途	28,379,000	607,961		607,961		11,177,811	18,480,000	-7,302,189	-39.51
國民教育計畫	28,277,000	552,835		552,835		11,122,685	18,378,000	-7,255,315	-39.48
其他	28,277,000	552,835		552,835		11,122,685	18,378,000	-7,255,315	-39.48
建築及設備計畫	102,000	55,126		55,126		55,126	102,000	-46,874	-45.95
購建固定資產	102,000	55,126		55,126		55,126	102,000	-46,874	-45.95
本期賸餘(短絀)	-2,118,000	-549,534	65,000	-614,534	-945.44	4,802,509	-1,258,000	6,060,509	-481.76
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					10,622,424	1,094,834	9,527,590	870.23

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5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	115,111,647	100.00	負 債	2	6,459,748	5.61
流動資產	11	17,082,172	14.84	流動負債	21	5,358,201	4.65
現金	1101	17,082,172	14.84	應付款項	2102	5,358,201	4.65
銀行存款	110102	17,062,172	14.82	應付代收款	210203	5,358,201	4.65
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,602,424	9.21	其他負債	28	1,101,547	0.96
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,459,748	5.61	什項負債	2801	1,101,547	0.96
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	1,101,547	0.96
固定資產	14	98,029,475	85.16	淨資產	3	108,651,899	94.39
土地	1401	29,834,400	25.92	淨資產	31	108,651,899	94.39
土地	140101	29,834,400	25.92	淨資產	3101	108,651,899	94.39
土地改良物	1402	14,237,170	12.37	累積餘額	310101	101,680,599	88.33
土地改良物	140201	24,105,923	20.94	本期賸餘	310102	4,485,900	3.90
累計折舊-土地改良物	140202	-9,868,753	-8.57	淨資產調整數	310104	2,485,400	2.16
房屋建築及設備	1404	47,543,861	41.30	合計：		115,111,647	
房屋建築及設備	140401	81,573,493	70.86				

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5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-房屋建築及設備	140402	-34,029,632	-29.56				
機械及設備	1405	3,363,191	2.92				
機械及設備	140501	8,074,049	7.01				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,710,858	-4.09				
交通及運輸設備	1406	52,756	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	-287,844	-0.25				
雜項設備	1407	2,998,097	2.60				
雜項設備	140701	11,925,657	10.36				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,927,560	-7.76				
合計：		115,111,647					

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	910,408	17,896,172
財產收益	58,427	98,109
財產孳息收入	58,427	98,109
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	851,981	1,916,026
雜項收入	851,981	1,916,026
支出	1,004,661	13,410,272
人事支出	443,609	10,574,360
人事支出	443,609	10,574,360
業務支出	109,226	548,325
業務支出	109,226	548,325
折舊、折耗及攤銷	451,826	2,287,587
固定資產折舊	451,826	2,287,587
本期賸餘（短絀）	-94,253	4,485,900
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		108,651,899

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 5 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				552,835	0	552,835	0.00
		累計數				11,122,685	18,378,000	-7,255,315	-39.48
建築及設備計畫		本月數				55,126	0	55,126	0.00
		累計數				55,126	102,000	-46,874	-45.95

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 5 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	151,397,744	55,537,060	4,567,430	111,052	2,287,587	98,029,475
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			849,540	14,237,170
房屋及建築	80,643,748	33,324,942	929,745		704,690	47,543,861
機械及設備	7,182,349	4,356,339	892,500	800	354,519	3,363,191
交通及運輸設備	340,600	281,062			6,782	52,756
雜項設備	11,776,924	8,555,504	258,985	110,252	372,056	2,998,097
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：5月財產新增健康中心冷氣價值45000元，於6月1日付款予廠商(付款憑單00030號)。

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 5 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： 5月財產新增健康中心冷氣價值45000元，於6月1日付款予廠商(付款憑單00030號)。

長期負債明細表

中華民國 115 年 5 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]

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 115 年 5 月份

02524-10

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	55,126		55,126	54.05	-46,874	-45.95		

中華民國 115 年 5 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115年5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	10,574,360	-15,637,640	-59.66
11	正式員額薪資		6,451,328	6,451,328	
113	職員薪金		6,451,328	6,451,328	
12	聘僱及兼職人員薪資		258,309	258,309	
122	約僱職員薪金		211,580	211,580	
124	兼職人員酬金		46,729	46,729	
15	獎金		2,005,254	2,005,254	
151	考績獎金		199,020	199,020	
152	年終獎金		1,806,234	1,806,234	
16	退休及卹償金		1,157,297	1,157,297	
161	職員退休及離職金		1,105,303	1,105,303	
162	工員退休及離職金		51,994	51,994	
18	福利費		702,172	702,172	
181	分擔員工保險費		684,672	684,672	
18Y	其他福利費		17,500	17,500	
2	服務費用	1,904,000	502,220	-1,401,780	-73.62
21	水電費		38,250	38,250	
212	工作場所電費		24,020	24,020	
214	工作場所水費		14,230	14,230	
22	郵電費		12,273	12,273	
221	郵費		2,336	2,336	
222	電話費		9,937	9,937	
23	旅運費		5,827	5,827	
231	國內旅費		5,827	5,827	
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	

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5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	%
257 雜項設備修護費		2,800	2,800	
27 一般服務費		377,714	377,714	
27D 計時與計件人員酬金		372,042	372,042	
27F 體育活動費		5,672	5,672	
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	
29 公共關係費		13,406	13,406	
291 公共關係費		13,406	13,406	
3 材料及用品費	155,000	44,105	-110,895	-71.55
32 用品消耗		44,105	44,105	
321 辦公（事務）用品		44,105	44,105	
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	55,126	-46,874	-45.95
51 購建固定資產	102,000	55,126	-46,874	-45.95
516 購置雜項設備	102,000	55,126	-46,874	-45.95
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	11,177,811	-17,201,189	-60.61

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 5 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	15,980,320	1,915,852	17,896,172	收入
財產收入	98,109		98,109	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	1,915,852	1,916,026	其他收入
基金用途	11,177,811	2,232,461	13,410,272	支出
用人費用	10,574,360		10,574,360	人事支出
服務費用	502,220	46,105	548,325	業務支出
材料及用品費	44,105	-44,105		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
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	55,126	-55,126		
		2,287,587	2,287,587	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,802,509	-316,609	4,485,900	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	10,622,424	98,029,475	108,651,899	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
10,602,424	10,602,424	0	