

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 6 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	6,017,944	2,000	6,015,944	300,797.20	21,998,264	17,224,000	4,774,264	27.72
財產收入	296,000	3,914	2,000	1,914	95.70	102,023	149,000	-46,977	-31.53
租金收入	173,000					98,109	87,000	11,109	12.77
利息收入	3,000	3,914	2,000	1,914	95.70	3,914	2,000	1,914	95.70
其他財產收入	120,000						60,000	-60,000	-100.00
政府撥入收入	25,955,000	6,010,230		6,010,230		21,888,467	17,070,000	4,818,467	28.23
公庫撥款收入	25,955,000	6,010,230		6,010,230		21,888,467	17,070,000	4,818,467	28.23
教學收入	10,000	3,800		3,800		7,600	5,000	2,600	52.00
學雜費收入	10,000	3,800		3,800		7,600	5,000	2,600	52.00
其他收入						174		174	
雜項收入						174		174	
基金用途	28,379,000	1,975,357		1,975,357		13,153,168	18,480,000	-5,326,832	-28.82
國民教育計畫	28,277,000	1,930,357		1,930,357		13,053,042	18,378,000	-5,324,958	-28.97
其他	28,277,000	1,930,357		1,930,357		13,053,042	18,378,000	-5,324,958	-28.97
建築及設備計畫	102,000	45,000		45,000		100,126	102,000	-1,874	-1.84
購建固定資產	102,000	45,000		45,000		100,126	102,000	-1,874	-1.84
本期賸餘(短絀)	-2,118,000	4,042,587	2,000	4,040,587	202,029.35	8,845,096	-1,256,000	10,101,096	-804.23
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					14,665,011	1,096,834	13,568,177	1,237.03

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6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	119,473,324	100.00	負 債	2	6,666,891	5.58
流動資產	11	21,331,902	17.85	流動負債	21	5,965,344	4.99
現金	1101	21,331,902	17.85	應付款項	2102	5,965,344	4.99
銀行存款	110102	21,311,902	17.84	應付代收款	210203	5,965,344	4.99
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,645,011	12.26	其他負債	28	701,547	0.59
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,666,891	5.58	什項負債	2801	701,547	0.59
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	701,547	0.59
固定資產	14	98,141,422	82.15	淨資產	3	112,806,433	94.42
土地	1401	29,834,400	24.97	淨資產	31	112,806,433	94.42
土地	140101	29,834,400	24.97	淨資產	3101	112,806,433	94.42
土地改良物	1402	14,067,262	11.77	累積餘額	310101	101,680,599	85.11
土地改良物	140201	24,105,923	20.18	本期賸餘	310102	7,782,934	6.51
累計折舊-土地改良物	140202	-10,038,661	-8.40	淨資產調整數	310104	3,342,900	2.80
房屋建築及設備	1404	47,723,388	39.94	合計：		119,473,324	
房屋建築及設備	140401	81,896,532	68.55				

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6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	-34,173,144	-28.60				
機械及設備	1405	3,281,657	2.75				
機械及設備	140501	8,074,049	6.76				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,792,392	-4.01				
交通及運輸設備	1406	51,746	0.04				
交通及運輸設備	140601	340,600	0.29				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-288,854	-0.24				
雜項設備	1407	3,182,969	2.66				
雜項設備	140701	12,183,769	10.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,000,800	-7.53				
合計：		119,473,324					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,554,095	23,592,767
財產收益	3,914	102,023
財產孳息收入	3,914	102,023
政府撥入收入	6,010,230	21,888,467
公庫撥款收入	6,010,230	21,888,467
教學收入	3,800	7,600
學雜費收入	3,800	7,600
其他收入	536,151	1,594,677
雜項收入	536,151	1,594,677
支出	2,399,561	15,809,833
人事支出	1,770,330	12,344,690
人事支出	1,770,330	12,344,690
業務支出	160,027	708,352
業務支出	160,027	708,352
折舊、折耗及攤銷	469,204	2,756,791
固定資產折舊	469,204	2,756,791
本期賸餘（短絀）	4,154,534	7,782,934
期初淨資產		101,680,599
解繳公庫		
淨資產調整數		3,342,900
期末淨資產		112,806,433

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 6 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				1,930,357	0	1,930,357	0.00
		累計數				13,053,042	18,378,000	-5,324,958	-28.97
建築及設備計畫		本月數				45,000	0	45,000	0.00
		累計數				100,126	102,000	-1,874	-1.84

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 6 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	5,148,581	111,052	2,756,791	98,141,422
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			1,019,448	14,067,262
房屋及建築	80,643,748	33,324,942	1,252,784		848,202	47,723,388
機械及設備	7,182,349	4,356,339	892,500	800	436,053	3,281,657
交通及運輸設備	340,600	281,062			7,792	51,746
雜項設備	11,776,924	8,555,504	517,097	110,252	445,296	3,182,969
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 115 年 6 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 6 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 6 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	100,126		100,126	98.16	-1,874	-1.84		

中華民國 115 年 6 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6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	12,344,690	-13,867,310	-52.90
11	正式員額薪資		7,764,536	7,764,536	
113	職員薪金		7,764,536	7,764,536	
12	聘僱及兼職人員薪資		331,012	331,012	
122	約僱職員薪金		264,475	264,475	
124	兼職人員酬金		66,537	66,537	
15	獎金		2,020,254	2,020,254	
151	考績獎金		199,020	199,020	
152	年終獎金		1,806,234	1,806,234	
15Y	其他獎金		15,000	15,000	
16	退休及卹償金		1,391,203	1,391,203	
161	職員退休及離職金		1,339,209	1,339,209	
162	工員退休及離職金		51,994	51,994	
18	福利費		837,685	837,685	
181	分擔員工保險費		820,185	820,185	
18Y	其他福利費		17,500	17,500	
2	服務費用	1,904,000	658,626	-1,245,374	-65.41
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		14,926	14,926	
221	郵費		2,336	2,336	
222	電話費		12,590	12,590	
23	旅運費		10,189	10,189	
231	國內旅費		10,189	10,189	
25	修理保養及保固費		79,278	79,278	

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6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	%
252	一般房屋修護費		69,878	69,878	
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		457,227	457,227	
27D	計時與計件人員酬金		451,555	451,555	
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	45,726	-109,274	-70.50
32	用品消耗		45,726	45,726	
321	辦公（事務）用品		45,726	45,726	
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	100,126	-1,874	-1.84
51	購建固定資產	102,000	100,126	-1,874	-1.84
516	購置雜項設備	102,000	100,126	-1,874	-1.84
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	4,000	-2,000	-33.33
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744	慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合	計	28,379,000	13,153,168	-15,225,832	-53.65

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 6 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	21,998,264	1,594,503	23,592,767	收入
財產收入	102,023		102,023	財產收益
政府撥入收入	21,888,467		21,888,467	政府撥入收入
教學收入	7,600		7,600	教學收入
其他收入	174	1,594,503	1,594,677	其他收入
基金用途	13,153,168	2,656,665	15,809,833	支出
用人費用	12,344,690		12,344,690	人事支出
服務費用	658,626	49,726	708,352	業務支出
材料及用品費	45,726	-45,726		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
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	100,126	-100,126		
		2,756,791	2,756,791	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,845,096	-1,062,162	7,782,934	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
		3,342,900	3,342,900	淨資產調整數
期末基金餘額	14,665,011	98,141,422	112,806,433	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 6 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
14,645,011	14,645,011	0	