

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中山國民小學

02583-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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	25,767,000	1,776,054		1,776,054		24,370,447	23,772,000	598,447	2.52
財產收入	32,000	10,054		10,054		43,820	32,000	11,820	36.94
租金收入	32,000	10,054		10,054		28,385	32,000	-3,615	-11.30
利息收入						12,435		12,435	
其他財產收入						3,000		3,000	
政府撥入收入	25,726,000	1,766,000		1,766,000		24,313,437	23,731,000	582,437	2.45
公庫撥款收入	25,726,000	1,766,000		1,766,000		24,313,437	23,731,000	582,437	2.45
教學收入	9,000					9,000	9,000		
學雜費收入	9,000					9,000	9,000		
其他收入						4,190		4,190	
雜項收入						4,190		4,190	
基金用途	32,671,000	3,519,094		3,519,094		22,646,719	29,483,000	-6,836,281	-23.19
國民教育計畫	32,671,000	3,519,094		3,519,094		22,646,719	29,483,000	-6,836,281	-23.19
其他	32,671,000	3,519,094		3,519,094		22,646,719	29,483,000	-6,836,281	-23.19
本期賸餘(短絀)	-6,904,000	-1,743,040		-1,743,040		1,723,728	-5,711,000	7,434,728	-130.18
期初基金餘額	7,670,568					10,964,660	7,670,568	3,294,092	42.94
解繳公庫									
期末基金餘額	766,568					12,688,388	1,959,568	10,728,820	547.51

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉中山國民小學

平衡表

中華民國115年9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	90,721,474	100.00	負 債	2	9,124,648	10.06
流動資產	11	21,813,036	24.04	流動負債	21	8,651,732	9.54
現金	1101	21,803,483	24.03	應付款項	2102	8,651,732	9.54
銀行存款	110102	21,783,483	24.01	應付代收款	210203	8,651,732	9.54
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,668,388	13.96	其他負債	28	472,916	0.52
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,115,095	10.05	什項負債	2801	472,916	0.52
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	472,916	0.52
預付款項	1108	9,553	0.01	淨資產	3	81,596,826	89.94
預付費用	110804	9,553	0.01	淨資產	31	81,596,826	89.94
預付費用-非預算類	110804-2	9,553	0.01	淨資產	3101	81,596,826	89.94
固定資產	14	68,908,438	75.96	累積餘額	310101	81,324,649	89.64
土地	1401	1,161,570	1.28	本期賸餘	310102	258,937	0.29
土地	140101	1,161,570	1.28	淨資產調整數	310104	13,240	0.01
土地改良物	1402	18,055	0.02	合計：		90,721,474	
土地改良物	140201	2,008,335	2.21				

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 — 嘉義縣中埔鄉中山國民小學

平衡表

中華民國115年9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-土地改良物	140202	-1,990,280	-2.19				
房屋建築及設備	1404	64,571,451	71.18				
房屋建築及設備	140401	83,229,679	91.74				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-18,658,228	-20.57				
機械及設備	1405	1,213,879	1.34				
機械及設備	140501	8,272,442	9.12				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,058,563	-7.78				
交通及運輸設備	1406	632,730	0.70				
交通及運輸設備	140601	2,081,171	2.29				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,448,441	-1.60				
雜項設備	1407	1,310,753	1.44				
雜項設備	140701	8,319,626	9.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,008,873	-7.73				
合計：		90,721,474					

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 — 嘉義縣中埔鄉中山國民小學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,776,054	26,296,944
財產收益	10,054	43,820
財產孳息收入	10,054	40,820
其他財產收入		3,000
政府撥入收入	1,766,000	24,313,437
公庫撥款收入	1,766,000	24,313,437
教學收入		9,000
學雜費收入		9,000
其他收入		1,930,687
雜項收入		1,930,687
支出	3,730,520	26,038,007
人事支出	3,407,206	22,000,598
人事支出	3,407,206	22,000,598
業務支出	111,888	646,121
業務支出	111,888	646,121
財產損失		1,160,761
財產交易損失		1,160,761
折舊、折耗及攤銷	211,426	2,230,527
固定資產折舊	211,426	2,230,527
本期賸餘（短絀）	-1,954,466	258,937
期初淨資產		81,324,649
解繳公庫		
淨資產調整數		13,240
期末淨資產		81,596,826

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—嘉義縣中埔鄉中山國民小學

02583-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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				3,519,094	0	3,519,094	0.00
		累計數				22,646,719	29,483,000	-6,836,281	-23.19

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中山國民小學

02583-6

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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	105,447,385	35,087,396	1,939,737	2,314,299	1,076,989	68,908,438
非理財目的之長期投資						
土地	1,148,330		13,240			1,161,570
土地改良物	2,008,335	1,976,999			13,281	18,055
房屋及建築	83,229,679	17,676,329			981,899	64,571,451
機械及設備	8,357,219	6,764,365	332,000	416,777	294,198	1,213,879
交通及運輸設備	2,470,659	1,774,421		389,488	-325,980	632,730
雜項設備	8,233,163	6,895,282	1,594,497	1,508,034	113,591	1,310,753
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—嘉義縣中埔鄉中山國民小學

02583-7

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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 9 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					

02583-9

[illegible]

02583-10

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉中山國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	31,423,000	22,000,598	-9,422,402	-29.99
11 正式員額薪資		12,762,066	12,762,066	
113 職員薪金		12,762,066	12,762,066	
12 聘僱及兼職人員薪資		521,121	521,121	
122 約僱職員薪金		470,109	470,109	
124 兼職人員酬金		51,012	51,012	
13 加(夜)班費		255,360	255,360	
134 未休假加班費		255,360	255,360	
15 獎金		3,564,462	3,564,462	
151 考績獎金		1,536,180	1,536,180	
152 年終獎金		2,015,782	2,015,782	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		3,633,000	3,633,000	
161 職員退休及離職金		3,513,510	3,513,510	
162 工員退休及離職金		119,490	119,490	
18 福利費		1,264,589	1,264,589	
181 分擔員工保險費		1,122,089	1,122,089	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		129,000	129,000	
2 服務費用	977,000	542,272	-434,728	-44.50
21 水電費		25,840	25,840	
212 工作場所電費		17,469	17,469	
214 工作場所水費		8,371	8,371	
23 旅運費		10,500	10,500	
231 國內旅費		10,500	10,500	
25 修理保養及保固費		120,410	120,410	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉中山國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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		43,650	43,650	
255	機械及設備修護費		38,880	38,880	
256	交通及運輸設備修護費		2,600	2,600	
257	雜項設備修護費		11,000	11,000	
258	其他資產修護費		24,280	24,280	
27	一般服務費		308,044	308,044	
27D	計時與計件人員酬金		280,044	280,044	
27F	體育活動費		28,000	28,000	
28	專業服務費		43,600	43,600	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		10,000	10,000	
28Y	其他專業服務費		33,600	33,600	
29	公共關係費		33,878	33,878	
291	公共關係費		33,878	33,878	
3	材料及用品費	248,000	80,439	-167,561	-67.56
32	用品消耗		80,439	80,439	
321	辦公（事務）用品		80,439	80,439	
6	稅捐及規費(強制費)	17,000	17,410	410	2.41
64	消費與行為稅		11,230	11,230	
646	使用牌照稅		11,230	11,230	
66	規費		6,180	6,180	
663	汽車燃料使用費		6,180	6,180	
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		32,671,000	22,646,719	-10,024,281	-30.68

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中山國民小學

02583-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 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	24,370,447	1,926,497	26,296,944	收入
財產收入	43,820		43,820	財產收益
政府撥入收入	24,313,437		24,313,437	政府撥入收入
教學收入	9,000		9,000	教學收入
其他收入	4,190	1,926,497	1,930,687	其他收入
基金用途	22,646,719	3,391,288	26,038,007	支出
用人費用	22,000,598		22,000,598	人事支出
服務費用	542,272	103,849	646,121	業務支出
材料及用品費	80,439	-80,439		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		1,160,761	1,160,761	財產損失
		2,230,527	2,230,527	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,723,728	-1,464,791	258,937	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,964,660	70,359,989	81,324,649	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		13,240	13,240	淨資產調整數
期末基金餘額	12,688,388	68,908,438	81,596,826	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 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
12,668,388	12,668,388	0	無