

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 113 年 2 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	36,099,000					12,316,000	14,154,000	-1,838,000	-12.99
財產收入	43,000								
租金收入	38,000								
其他財產收入	5,000								
政府撥入收入	36,048,000					12,316,000	14,154,000	-1,838,000	-12.99
公庫撥款收入	36,048,000					12,316,000	14,154,000	-1,838,000	-12.99
教學收入	8,000								
學雜費收入	8,000								
基金用途	36,099,000	2,421,696		2,421,696		6,128,701	13,962,000	-7,833,299	-56.10
國民教育計畫	36,099,000	2,421,696		2,421,696		6,128,701	13,962,000	-7,833,299	-56.10
其他	36,099,000	2,421,696		2,421,696		6,128,701	13,962,000	-7,833,299	-56.10
本期賸餘(短絀)		-2,421,696		-2,421,696		6,187,299	192,000	5,995,299	3,122.55
期初基金餘額	8,535,471					5,672,523	8,535,471	-2,862,948	-33.54
解繳公庫									
期末基金餘額	8,535,471					11,859,822	8,727,471	3,132,351	35.89

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113年2月29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	25,783,493	100.00	負債	2	6,240,659	24.20
流動資產	11	18,100,481	70.20	流動負債	21	5,197,237	20.16
現金	1101	18,100,481	70.20	應付款項	2102	5,197,237	20.16
銀行存款	110102	18,080,481	70.12	應付代收款	210203	5,197,237	20.16
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,839,822	45.92	其他負債	28	1,043,422	4.05
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,240,659	24.20	什項負債	2801	1,043,422	4.05
零用及週轉金	110103	20,000	0.08	存入保證金	280104	1,043,422	4.05
固定資產	14	7,683,012	29.80	淨資產	3	19,542,834	75.80
土地	1401	1,148,330	4.45	淨資產	31	19,542,834	75.80
土地	140101	1,148,330	4.45	淨資產	3101	19,542,834	75.80
土地改良物	1402	80,033	0.31	累積餘額	310101	13,484,613	52.30
土地改良物	140201	2,008,335	7.79	本期賸餘	310102	5,968,271	23.15
累計折舊-土地改良物	140202	-1,928,302	-7.48	淨資產調整數	310104	89,950	0.00
房屋建築及設備	1404	226,029	0.88	合計：		25,783,493	
房屋建築及設備	140401	12,674,083	49.16				

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113年2月29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	-12,448,054	-48.28				
機械及設備	1405	3,302,179	12.81				
機械及設備	140501	7,993,716	31.00				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,691,537	-18.20				
交通及運輸設備	1406	842,278	3.27				
交通及運輸設備	140601	2,502,659	9.71				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,660,381	-6.44				
雜項設備	1407	2,084,163	8.08				
雜項設備	140701	8,104,634	31.43				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,020,471	-23.35				
合計：		25,783,493					

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113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		12,477,600
政府撥入收入		12,316,000
公庫撥款收入		12,316,000
其他收入		161,600
雜項收入		161,600
支出	2,624,853	6,509,329
人事支出	2,367,394	6,047,772
人事支出	2,367,394	6,047,772
業務支出	54,302	80,929
業務支出	54,302	80,929
財產損失	24,058	24,058
財產交易損失	24,058	24,058
折舊、折耗及攤銷	179,099	356,570
固定資產折舊	179,099	356,570
本期賸餘（短絀）	-2,624,853	5,968,271
期初淨資產		13,484,613
解繳公庫		
淨資產調整數	89,950	89,950
期末淨資產		19,542,834

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 113 年 2 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	
國民教育計畫		本月數				2,421,696	0	2,421,696	0.00
		累計數				6,128,701	13,962,000	-7,833,299	-56.10

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 113 年 2 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	34,204,265	26,392,175	251,550	24,058	356,570	7,683,012
非理財目的之長期投資						
土地	1,058,380		89,950			1,148,330
土地改良物	2,008,335	1,923,875			4,427	80,033
房屋及建築	12,627,483	12,446,587	46,600		1,467	226,029
機械及設備	7,901,986	4,495,112	115,000	23,270	196,425	3,302,179
交通及運輸設備	2,502,659	1,647,135			13,246	842,278
雜項設備	8,105,422	5,879,466		788	141,005	2,084,163
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 113 年 2 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 113 年 2 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－嘉義縣中埔鄉中山國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年2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	34,505,000	6,047,772	-28,457,228	-82.47
11 正式員額薪資		2,810,330	2,810,330	
113 職員薪金		2,741,710	2,741,710	
114 工員工資		68,620	68,620	
12 聘僱及兼職人員薪資		80,507	80,507	
122 約僱職員薪金		54,913	54,913	
124 兼職人員酬金		25,594	25,594	
15 獎金		1,906,112	1,906,112	
151 考績獎金		70,860	70,860	
152 年終獎金		1,835,252	1,835,252	
16 退休及卹償金		723,523	723,523	
161 職員退休及離職金		721,900	721,900	
162 工員退休及離職金		1,623	1,623	
18 福利費		527,300	527,300	
181 分擔員工保險費		274,900	274,900	
18Y 其他福利費		252,400	252,400	
2 服務費用	1,315,000	69,664	-1,245,336	-94.70
21 水電費		4,573	4,573	
212 工作場所電費		2,786	2,786	
214 工作場所水費		1,787	1,787	
25 修理保養及保固費		5,000	5,000	
255 機械及設備修護費		2,500	2,500	
256 交通及運輸設備修護費		2,500	2,500	
27 一般服務費		45,291	45,291	
27D 計時與計件人員酬金		37,291	37,291	
27F 體育活動費		8,000	8,000	

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113年2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	%
28 專業服務費		8,400	8,400	
28Y 其他專業服務費		8,400	8,400	
29 公共關係費		6,400	6,400	
291 公共關係費		6,400	6,400	
3 材料及用品費	256,000	9,265	-246,735	-96.38
32 用品消耗		9,265	9,265	
321 辦公(事務)用品		9,265	9,265	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000		-17,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	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	36,099,000	6,128,701	-29,970,299	-83.02

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	12,316,000	161,600	12,477,600	收入
政府撥入收入	12,316,000		12,316,000	政府撥入收入
其他收入		161,600	161,600	其他收入
基金用途	6,128,701	380,628	6,509,329	支出
用人費用	6,047,772		6,047,772	人事支出
服務費用	69,664	11,265	80,929	業務支出
材料及用品費	9,265	-9,265		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		24,058	24,058	財產損失
		356,570	356,570	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,187,299	-219,028	5,968,271	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,672,523	7,812,090	13,484,613	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		89,950	89,950	淨資產調整數
期末基金餘額	11,859,822	7,683,012	19,542,834	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 2 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
11,839,822	11,839,822	0	0