

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 3 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	6,922,730		6,922,730		19,238,730	14,154,000	5,084,730	35.92
財產收入	43,000	2,730		2,730		2,730		2,730	
財產處分收入		2,730		2,730		2,730		2,730	
租金收入	38,000								
其他財產收入	5,000								
政府撥入收入	36,048,000	6,920,000		6,920,000		19,236,000	14,154,000	5,082,000	35.91
公庫撥款收入	36,048,000	6,920,000		6,920,000		19,236,000	14,154,000	5,082,000	35.91
教學收入	8,000								
學雜費收入	8,000								
基金用途	36,099,000	2,303,839		2,303,839		8,432,540	13,962,000	-5,529,460	-39.60
國民教育計畫	36,099,000	2,303,839		2,303,839		8,432,540	13,962,000	-5,529,460	-39.60
其他	36,099,000	2,303,839		2,303,839		8,432,540	13,962,000	-5,529,460	-39.60
本期賸餘(短絀)		4,618,891		4,618,891		10,806,190	192,000	10,614,190	5,528.22
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					16,478,713	8,727,471	7,751,242	88.81

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3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	96,867,408	100.00	負債	2	6,792,421	7.01
流動資產	11	23,271,134	24.02	流動負債	21	5,733,999	5.92
現金	1101	23,271,134	24.02	應付款項	2102	5,733,999	5.92
銀行存款	110102	23,251,134	24.00	應付代收款	210203	5,733,999	5.92
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,458,713	16.99	其他負債	28	1,058,422	1.09
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,792,421	7.01	什項負債	2801	1,058,422	1.09
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	1,058,422	1.09
固定資產	14	73,596,274	75.98	淨資產	3	90,074,987	92.99
土地	1401	1,148,330	1.19	淨資產	31	90,074,987	92.99
土地	140101	1,148,330	1.19	淨資產	3101	90,074,987	92.99
土地改良物	1402	77,819	0.08	累積餘額	310101	13,484,613	13.92
土地改良物	140201	2,008,335	2.07	本期賸餘	310102	76,500,424	78.97
累計折舊-土地改良物	140202	-1,930,516	-1.99	淨資產調整數	310104	89,950	0.00
房屋建築及設備	1404	66,317,610	68.46	合計：		96,867,408	
房屋建築及設備	140401	81,766,225	84.41				

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3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	-15,448,615	-15.95				
機械及設備	1405	3,203,187	3.31				
機械及設備	140501	7,993,716	8.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,790,529	-4.95				
交通及運輸設備	1406	835,655	0.86				
交通及運輸設備	140601	2,502,659	2.58				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,667,004	-1.72				
雜項設備	1407	2,013,673	2.08				
雜項設備	140701	8,104,634	8.37				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,090,961	-6.29				
合計：		96,867,408					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	76,014,872	88,492,472
財產收益	69,094,872	69,094,872
廢舊物品售價收入	2,730	2,730
其他財產收入	69,092,142	69,092,142
政府撥入收入	6,920,000	19,236,000
公庫撥款收入	6,920,000	19,236,000
其他收入		161,600
雜項收入		161,600
支出	5,482,719	11,992,048
人事支出	2,233,304	8,281,076
人事支出	2,233,304	8,281,076
業務支出	70,535	151,464
業務支出	70,535	151,464
財產損失		24,058
財產交易損失		24,058
折舊、折耗及攤銷	3,178,880	3,535,450
固定資產折舊	3,178,880	3,535,450
本期賸餘（短絀）	70,532,153	76,500,424
期初淨資產		13,484,613
解繳公庫		
淨資產調整數		89,950
期末淨資產		90,074,987

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 3 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				2,303,839	0	2,303,839	0.00
		累計數				8,432,540	13,962,000	-5,529,460	-39.60

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 3 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	69,343,692	24,058	3,535,450	73,596,274
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			6,641	77,819
房屋及建築	12,627,483	12,446,587	69,138,742		3,002,028	66,317,610
機械及設備	7,901,986	4,495,112	115,000	23,270	295,417	3,203,187
交通及運輸設備	2,502,659	1,647,135			19,869	835,655
雜項設備	8,105,422	5,879,466		788	211,495	2,013,673
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 3 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 3 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3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	8,281,076	-26,223,924	-76.00
11 正式員額薪資		4,188,169	4,188,169	
113 職員薪金		4,084,119	4,084,119	
114 工員工資		104,050	104,050	
12 聘僱及兼職人員薪資		135,420	135,420	
122 約僱職員薪金		109,826	109,826	
124 兼職人員酬金		25,594	25,594	
15 獎金		2,099,812	2,099,812	
151 考績獎金		264,560	264,560	
152 年終獎金		1,835,252	1,835,252	
16 退休及卹償金		1,087,902	1,087,902	
161 職員退休及離職金		1,086,279	1,086,279	
162 工員退休及離職金		1,623	1,623	
18 福利費		769,773	769,773	
181 分擔員工保險費		395,773	395,773	
18Y 其他福利費		374,000	374,000	
2 服務費用	1,315,000	116,727	-1,198,273	-91.12
21 水電費		15,154	15,154	
212 工作場所電費		11,263	11,263	
214 工作場所水費		3,891	3,891	
23 旅運費		1,191	1,191	
231 國內旅費		1,191	1,191	
25 修理保養及保固費		7,500	7,500	
255 機械及設備修護費		5,000	5,000	
256 交通及運輸設備修護費		2,500	2,500	
27 一般服務費		78,082	78,082	

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3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		70,082	70,082	
27F 體育活動費		8,000	8,000	
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	32,737	-223,263	-87.21
32 用品消耗		32,737	32,737	
321 辦公(事務)用品		32,737	32,737	
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	8,432,540	-27,666,460	-76.64

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 113 年 1 月 1 日 至 3 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	19,238,730	69,253,742	88,492,472	收入
財產收入	2,730	69,092,142	69,094,872	財產收益
政府撥入收入	19,236,000		19,236,000	政府撥入收入
其他收入		161,600	161,600	其他收入
基金用途	8,432,540	3,559,508	11,992,048	支出
用人費用	8,281,076		8,281,076	人事支出
服務費用	116,727	34,737	151,464	業務支出
材料及用品費	32,737	-32,737		
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
		3,535,450	3,535,450	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,806,190	65,694,234	76,500,424	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	16,478,713	73,596,274	90,074,987	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 3 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
16,458,713	16,458,713	0	0