

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 4 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	1,057,977	6,920,000	-5,862,023	-84.71	20,296,707	21,074,000	-777,293	-3.69
財產收入	43,000	11,165		11,165		13,895		13,895	
財產處分收入						2,730		2,730	
租金收入	38,000	11,165		11,165		11,165		11,165	
其他財產收入	5,000								
政府撥入收入	36,048,000	1,046,812	6,920,000	-5,873,188	-84.87	20,282,812	21,074,000	-791,188	-3.75
公庫撥款收入	36,048,000	1,046,812	6,920,000	-5,873,188	-84.87	20,282,812	21,074,000	-791,188	-3.75
教學收入	8,000								
學雜費收入	8,000								
基金用途	36,099,000	3,838,367	6,991,000	-3,152,633	-45.10	12,270,907	20,953,000	-8,682,093	-41.44
國民教育計畫	36,099,000	3,838,367	6,991,000	-3,152,633	-45.10	12,270,907	20,953,000	-8,682,093	-41.44
其他	36,099,000	3,838,367	6,991,000	-3,152,633	-45.10	12,270,907	20,953,000	-8,682,093	-41.44
本期賸餘(短絀)		-2,780,390	-71,000	-2,709,390	3,816.04	8,025,800	121,000	7,904,800	6,532.89
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					13,698,323	8,656,471	5,041,852	58.24

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4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	92,112,065	100.00	負債	2	5,099,363	5.54
流動資產	11	18,797,686	20.41	流動負債	21	4,512,441	4.90
現金	1101	18,797,686	20.41	應付款項	2102	4,512,441	4.90
銀行存款	110102	18,777,686	20.39	應付代收款	210203	4,512,441	4.90
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,678,323	14.85	其他負債	28	586,922	0.64
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,099,363	5.54	什項負債	2801	586,922	0.64
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	586,922	0.64
固定資產	14	73,314,379	79.59	淨資產	3	87,012,702	94.46
土地	1401	1,148,330	1.25	淨資產	31	87,012,702	94.46
土地	140101	1,148,330	1.25	淨資產	3101	87,012,702	94.46
土地改良物	1402	75,606	0.08	累積餘額	310101	13,484,613	14.64
土地改良物	140201	2,008,335	2.18	本期賸餘	310102	73,438,139	79.73
累計折舊-土地改良物	140202	-1,932,729	-2.10	淨資產調整數	310104	89,950	0.00
房屋建築及設備	1404	66,213,434	71.88	合計：		92,112,065	
房屋建築及設備	140401	81,766,225	88.77				

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4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	-15,552,791	-16.88				
機械及設備	1405	3,104,173	3.37				
機械及設備	140501	7,993,716	8.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,889,543	-5.31				
交通及運輸設備	1406	829,032	0.90				
交通及運輸設備	140601	2,502,659	2.72				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,673,627	-1.82				
雜項設備	1407	1,943,804	2.11				
雜項設備	140701	8,104,634	8.80				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,160,830	-6.69				
合計：		92,112,065					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,057,977	89,550,449
財產收益	11,165	69,106,037
財產孳息收入	11,165	11,165
廢舊物品售價收入		2,730
其他財產收入		69,092,142
政府撥入收入	1,046,812	20,282,812
公庫撥款收入	1,046,812	20,282,812
其他收入		161,600
雜項收入		161,600
支出	4,120,262	16,112,310
人事支出	3,679,430	11,960,506
人事支出	3,679,430	11,960,506
業務支出	158,937	310,401
業務支出	158,937	310,401
財產損失		24,058
財產交易損失		24,058
折舊、折耗及攤銷	281,895	3,817,345
固定資產折舊	281,895	3,817,345
本期賸餘（短絀）	-3,062,285	73,438,139
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		87,012,702

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 4 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				3,838,367	6,991,000	-3,152,633	-45.10
		累計數				12,270,907	20,953,000	-8,682,093	-41.44

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 4 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		
<b>資產</b>	34,204,265	26,392,175	69,343,692	24,058	3,817,345	73,314,379
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			8,854	75,606
房屋及建築	12,627,483	12,446,587	69,138,742		3,106,204	66,213,434
機械及設備	7,901,986	4,495,112	115,000	23,270	394,431	3,104,173
交通及運輸設備	2,502,659	1,647,135			26,492	829,032
雜項設備	8,105,422	5,879,466		788	281,364	1,943,804
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 4 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 4 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
<b>負債</b> 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4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	0	11,960,506	11,960,506	
11 正式員額薪資		6,939,407	6,939,407	
113 職員薪金		6,764,497	6,764,497	
114 工員工資		174,910	174,910	
12 聘僱及兼職人員薪資		285,395	285,395	
122 約僱職員薪金		219,298	219,298	
124 兼職人員酬金		66,097	66,097	
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		1,623,099	1,623,099	
161 職員退休及離職金		1,611,742	1,611,742	
162 工員退休及離職金		11,357	11,357	
18 福利費		1,012,793	1,012,793	
181 分擔員工保險費		638,793	638,793	
18Y 其他福利費		374,000	374,000	
2 服務費用	0	260,203	260,203	
21 水電費		18,571	18,571	
212 工作場所電費		14,680	14,680	
214 工作場所水費		3,891	3,891	
23 旅運費		4,276	4,276	
231 國內旅費		4,276	4,276	
25 修理保養及保固費		10,000	10,000	
255 機械及設備修護費		7,500	7,500	
256 交通及運輸設備修護費		2,500	2,500	
27 一般服務費		194,832	194,832	

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4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		186,832	186,832	
27F 體育活動費		8,000	8,000	
28 專業服務費		16,800	16,800	
28Y 其他專業服務費		16,800	16,800	
29 公共關係費		15,724	15,724	
291 公共關係費		15,724	15,724	
3 材料及用品費	0	36,968	36,968	
32 用品消耗		36,968	36,968	
321 辦公(事務)用品		36,968	36,968	
6 稅捐及規費(強制費)	0	11,230	11,230	
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	0	2,000	2,000	
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	0	12,270,907	12,270,907	

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 4 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	20,296,707	69,253,742	89,550,449	收入
財產收入	13,895	69,092,142	69,106,037	財產收益
政府撥入收入	20,282,812		20,282,812	政府撥入收入
其他收入		161,600	161,600	其他收入
基金用途	12,270,907	3,841,403	16,112,310	支出
用人費用	11,960,506		11,960,506	人事支出
服務費用	260,203	50,198	310,401	業務支出
材料及用品費	36,968	-36,968		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
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
		3,817,345	3,817,345	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,025,800	65,412,339	73,438,139	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	13,698,323	73,314,379	87,012,702	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 4 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
13,678,323	13,678,323	0	0