

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

02581-1

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	66,364,000	1,120,997	21,708,000	-20,587,003	-94.84	42,175,997	44,056,000	-1,880,003	-4.27
財產收入	252,000	93,395	130,000	-36,605	-28.16	93,395	170,000	-76,605	-45.06
財產處分收入	30,000		10,000	-10,000	-100.00		20,000	-20,000	-100.00
租金收入	151,000	93,395	120,000	-26,605	-22.17	93,395	120,000	-26,605	-22.17
利息收入	1,000								
其他財產收入	70,000						30,000	-30,000	-100.00
政府撥入收入	66,088,000	1,027,602	21,566,000	-20,538,398	-95.24	42,082,602	43,874,000	-1,791,398	-4.08
公庫撥款收入	66,088,000	1,027,602	21,566,000	-20,538,398	-95.24	42,082,602	43,874,000	-1,791,398	-4.08
教學收入	24,000		12,000	-12,000	-100.00		12,000	-12,000	-100.00
學雜費收入	24,000		12,000	-12,000	-100.00		12,000	-12,000	-100.00
基金用途	66,364,000	7,514,596	19,747,000	-12,232,404	-61.95	23,538,370	40,625,000	-17,086,630	-42.06
國民教育計畫	66,319,000	7,514,596	19,747,000	-12,232,404	-61.95	23,538,370	40,595,000	-17,056,630	-42.02
其他	66,319,000	7,514,596	19,747,000	-12,232,404	-61.95	23,538,370	40,595,000	-17,056,630	-42.02
建築及設備計畫	45,000						30,000	-30,000	-100.00
購建固定資產	45,000						30,000	-30,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-6,393,599	1,961,000	-8,354,599	-426.04	18,637,627	3,431,000	15,206,627	443.21
期初基金餘額	5,679,665					1,794,097	5,679,665	-3,885,568	-68.41
解繳公庫									
期末基金餘額	5,679,665					20,431,724	9,110,665	11,321,059	124.26

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

## 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	144,195,310	100.00	負債	2	13,653,778	9.47
流動資產	11	34,085,502	23.64	流動負債	21	13,255,378	9.19
現金	1101	33,965,433	23.56	應付款項	2102	13,255,378	9.19
銀行存款	110102	33,935,433	23.53	應付代收款	210203	13,255,378	9.19
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,401,724	14.15	其他負債	28	398,400	0.28
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,533,709	9.39	什項負債	2801	398,400	0.28
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	398,400	0.28
預付款項	1108	120,069	0.08	淨資產	3	130,541,532	90.53
預付費用	110804	120,069	0.08	淨資產	31	130,541,532	90.53
預付費用-非預算類	110804-2	120,069	0.08	淨資產	3101	130,541,532	90.53
固定資產	14	110,109,808	76.36	累積餘額	310101	113,340,113	78.60
土地	1401	36,565,300	25.36	本期賸餘	310102	17,201,419	11.93
土地	140101	36,565,300	25.36	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	6,765,543	4.69	合計：		144,195,310	
土地改良物	140201	10,162,210	7.05				

信託代理與保證資產

551,000

信託代理與保證負債

551,000

保證品

551,000

應付保證品

551,000

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 — 嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

## 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-土地改良物	140202	-3,396,667	-2.36				
房屋建築及設備	1404	59,050,137	40.95				
房屋建築及設備	140401	72,388,828	50.20				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-13,338,691	-9.25				
機械及設備	1405	1,605,445	1.11				
機械及設備	140501	5,582,426	3.87				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,976,981	-2.76				
交通及運輸設備	1406	1,129,644	0.78				
交通及運輸設備	140601	2,883,223	2.00				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,753,579	-1.22				
雜項設備	1407	4,993,739	3.46				
雜項設備	140701	15,593,773	10.81				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,600,034	-7.35				
合計：		144,195,310					

信託代理與保證資產

551,000

信託代理與保證負債

551,000

保證品

551,000

應付保證品

551,000

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 — 嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

## 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	1,120,997	42,175,997
財產收益	93,395	93,395
財產孳息收入	93,395	93,395
政府撥入收入	1,027,602	42,082,602
公庫撥款收入	1,027,602	42,082,602
支出	7,870,852	24,974,578
人事支出	7,275,566	22,644,069
人事支出	7,275,566	22,644,069
業務支出	239,030	894,301
業務支出	239,030	894,301
折舊、折耗及攤銷	356,256	1,436,208
固定資產折舊	356,256	1,436,208
本期賸餘（短絀）	-6,749,855	17,201,419
期初淨資產		113,340,113
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		130,541,532

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—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

02581-6

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>	143,175,760	31,629,744			1,436,208	110,109,808
非理財目的之長期投資						
土地	36,565,300					36,565,300
土地改良物	10,162,210	3,137,875			258,792	6,765,543
房屋及建築	72,388,828	12,789,923			548,768	59,050,137
機械及設備	5,582,426	3,819,350			157,631	1,605,445
交通及運輸設備	2,883,223	1,715,663			37,916	1,129,644
雜項設備	15,593,773	10,166,933			433,101	4,993,739
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—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

02581-7

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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

02581-8

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>	143,175,760	31,629,744			1,436,208	110,109,808
非理財目的之長期投資						
土地	36,565,300					36,565,300
土地改良物	10,162,210	3,137,875			258,792	6,765,543
房屋及建築	72,388,828	12,789,923			548,768	59,050,137
機械及設備	5,582,426	3,819,350			157,631	1,605,445
交通及運輸設備	2,883,223	1,715,663			37,916	1,129,644
雜項設備	15,593,773	10,166,933			433,101	4,993,739
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—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

02581-9

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：



嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉中埔國民小學  
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	63,627,000	22,644,069	-40,982,931	-64.41
11 正式員額薪資		13,476,921	13,476,921	
113 職員薪金		13,476,921	13,476,921	
12 聘僱及兼職人員薪資		254,501	254,501	
122 約僱職員薪金		213,536	213,536	
124 兼職人員酬金		40,965	40,965	
13 加(夜)班費		64,000	64,000	
131 延長工時加班費		64,000	64,000	
15 獎金		4,372,077	4,372,077	
151 考績獎金		366,280	366,280	
152 年終獎金		4,005,797	4,005,797	
16 退休及卹償金		2,925,056	2,925,056	
161 職員退休及離職金		2,782,455	2,782,455	
162 工員退休及離職金		142,601	142,601	
18 福利費		1,551,514	1,551,514	
181 分擔員工保險費		1,365,014	1,365,014	
18Y 其他福利費		186,500	186,500	
2 服務費用	2,292,000	787,757	-1,504,243	-65.63
21 水電費		86,771	86,771	
212 工作場所電費		74,527	74,527	
214 工作場所水費		12,244	12,244	
23 旅運費		7,790	7,790	
231 國內旅費		7,790	7,790	
25 修理保養及保固費		61,000	61,000	
255 機械及設備修護費		4,000	4,000	
256 交通及運輸設備修護費		10,900	10,900	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉中埔國民小學  
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	%
257 雜項設備修護費		46,100	46,100	
27 一般服務費		619,096	619,096	
27D 計時與計件人員酬金		591,096	591,096	
27F 體育活動費		28,000	28,000	
28 專業服務費		11,100	11,100	
28Y 其他專業服務費		11,100	11,100	
29 公共關係費		2,000	2,000	
291 公共關係費		2,000	2,000	
3 材料及用品費	367,000	89,314	-277,686	-75.66
31 使用材料費		10,000	10,000	
312 燃料		10,000	10,000	
32 用品消耗		79,314	79,314	
321 辦公(事務)用品		79,314	79,314	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	45,000		-45,000	-100.00
51 購建固定資產	45,000		-45,000	-100.00
516 購置雜項設備	45,000		-45,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	11,230	-3,770	-25.13
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	18,000	6,000	-12,000	-66.67
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	66,364,000	23,538,370	-42,825,630	-64.53

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

02581-12

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	42,175,997		42,175,997	收入
財產收入	93,395		93,395	財產收益
政府撥入收入	42,082,602		42,082,602	政府撥入收入
基金用途	23,538,370	1,436,208	24,974,578	支出
用人費用	22,644,069		22,644,069	人事支出
服務費用	787,757	106,544	894,301	業務支出
材料及用品費	89,314	-89,314		
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	6,000	-6,000		
		1,436,208	1,436,208	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	18,637,627	-1,436,208	17,201,419	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,794,097	111,546,016	113,340,113	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	20,431,724	110,109,808	130,541,532	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
20,401,724	20,401,724	0	