

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 5 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	45,000		45,000		20,341,707	21,074,000	-732,293	-3.47
財產收入	43,000					13,895		13,895	
財產處分收入						2,730		2,730	
租金收入	38,000					11,165		11,165	
其他財產收入	5,000								
政府撥入收入	36,048,000	45,000		45,000		20,327,812	21,074,000	-746,188	-3.54
公庫撥款收入	36,048,000	45,000		45,000		20,327,812	21,074,000	-746,188	-3.54
教學收入	8,000								
學雜費收入	8,000								
基金用途	36,099,000	2,031,889	2,000	2,029,889	101,494.45	14,302,796	20,955,000	-6,652,204	-31.75
國民教育計畫	36,099,000	2,031,889	2,000	2,029,889	101,494.45	14,302,796	20,955,000	-6,652,204	-31.75
其他	36,099,000	2,031,889	2,000	2,029,889	101,494.45	14,302,796	20,955,000	-6,652,204	-31.75
本期賸餘(短絀)		-1,986,889	-2,000	-1,984,889	99,244.45	6,038,911	119,000	5,919,911	4,974.72
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					11,711,434	8,654,471	3,056,963	35.32

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5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	89,493,508	100.00	負債	2	4,748,973	5.31
流動資產	11	16,460,407	18.39	流動負債	21	4,177,051	4.67
現金	1101	16,460,407	18.39	應付款項	2102	4,177,051	4.67
銀行存款	110102	16,440,407	18.37	應付代收款	210203	4,177,051	4.67
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,691,434	13.06	其他負債	28	571,922	0.64
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,748,973	5.31	什項負債	2801	571,922	0.64
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	571,922	0.64
固定資產	14	73,033,101	81.61	淨資產	3	84,744,535	94.69
土地	1401	1,148,330	1.28	淨資產	31	84,744,535	94.69
土地	140101	1,148,330	1.28	淨資產	3101	84,744,535	94.69
土地改良物	1402	73,392	0.08	累積餘額	310101	13,484,613	15.07
土地改良物	140201	2,008,335	2.24	本期賸餘	310102	71,169,972	79.53
累計折舊-土地改良物	140202	-1,934,943	-2.16	淨資產調整數	310104	89,950	0.00
房屋建築及設備	1404	66,109,259	73.87	合計：		89,493,508	
房屋建築及設備	140401	81,766,225	91.37				

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5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	-15,656,966	-17.50				
機械及設備	1405	3,006,114	3.36				
機械及設備	140501	7,993,716	8.93				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,987,602	-5.57				
交通及運輸設備	1406	822,409	0.92				
交通及運輸設備	140601	2,502,659	2.80				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,680,250	-1.88				
雜項設備	1407	1,873,597	2.09				
雜項設備	140701	8,104,274	9.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,230,677	-6.96				
合計：		89,493,508					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	45,000	89,595,449
財產收益		69,106,037
財產孳息收入		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	45,000	20,327,812
公庫撥款收入	45,000	20,327,812
其他收入		161,600
雜項收入		161,600
支出	2,313,167	18,425,477
人事支出	1,954,256	13,914,762
人事支出	1,954,256	13,914,762
業務支出	77,633	388,034
業務支出	77,633	388,034
財產損失	360	24,418
財產交易損失	360	24,418
折舊、折耗及攤銷	280,918	4,098,263
固定資產折舊	280,918	4,098,263
本期賸餘（短絀）	-2,268,167	71,169,972
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		84,744,535

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
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 113 年 5 月份

02583-5

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				2,031,889	2,000	2,029,889	01494.45
		累計數				14,302,796	20,955,000	-6,652,204	-31.75

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 5 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	24,418	4,098,263	73,033,101
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			11,068	73,392
房屋及建築	12,627,483	12,446,587	69,138,742		3,210,379	66,109,259
機械及設備	7,901,986	4,495,112	115,000	23,270	492,490	3,006,114
交通及運輸設備	2,502,659	1,647,135			33,115	822,409
雜項設備	8,105,422	5,879,466		1,148	351,211	1,873,597
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 5 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 5 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5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	13,914,762	13,914,762	
11 正式員額薪資		8,315,034	8,315,034	
113 職員薪金		8,104,694	8,104,694	
114 工員工資		210,340	210,340	
12 聘僱及兼職人員薪資		363,813	363,813	
122 約僱職員薪金		274,196	274,196	
124 兼職人員酬金		89,617	89,617	
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		1,997,053	1,997,053	
161 職員退休及離職金		1,976,364	1,976,364	
162 工員退休及離職金		20,689	20,689	
18 福利費		1,139,050	1,139,050	
181 分擔員工保險費		765,050	765,050	
18Y 其他福利費		374,000	374,000	
2 服務費用	0	332,117	332,117	
21 水電費		35,229	35,229	
212 工作場所電費		31,338	31,338	
214 工作場所水費		3,891	3,891	
23 旅運費		5,434	5,434	
231 國內旅費		5,434	5,434	
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		240,415	240,415	

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5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		232,415	232,415	
27F 體育活動費		8,000	8,000	
28 專業服務費		24,350	24,350	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		7,550	7,550	
28Y 其他專業服務費		16,800	16,800	
29 公共關係費		16,689	16,689	
291 公共關係費		16,689	16,689	
3 材料及用品費	0	40,687	40,687	
32 用品消耗		40,687	40,687	
321 辦公(事務)用品		40,687	40,687	
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	4,000	4,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合 計	0	14,302,796	14,302,796	

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 5 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	20,341,707	69,253,742	89,595,449	收入
財產收入	13,895	69,092,142	69,106,037	財產收益
政府撥入收入	20,327,812		20,327,812	政府撥入收入
其他收入		161,600	161,600	其他收入
基金用途	14,302,796	4,122,681	18,425,477	支出
用人費用	13,914,762		13,914,762	人事支出
服務費用	332,117	55,917	388,034	業務支出
材料及用品費	40,687	-40,687		
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	4,000	-4,000		
		24,418	24,418	財產損失
		4,098,263	4,098,263	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,038,911	65,131,061	71,169,972	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	11,711,434	73,033,101	84,744,535	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 5 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
11,691,434	11,691,434	0	0