

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 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	66,364,000	204,000		204,000		42,379,997	44,056,000	-1,676,003	-3.80
財產收入	252,000					93,395	170,000	-76,605	-45.06
財產處分收入	30,000						20,000	-20,000	-100.00
租金收入	151,000					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	204,000		204,000		42,286,602	43,874,000	-1,587,398	-3.62
公庫撥款收入	66,088,000	204,000		204,000		42,286,602	43,874,000	-1,587,398	-3.62
教學收入	24,000						12,000	-12,000	-100.00
學雜費收入	24,000						12,000	-12,000	-100.00
基金用途	66,364,000	4,011,044		4,011,044		27,549,414	40,625,000	-13,075,586	-32.19
國民教育計畫	66,319,000	4,011,044		4,011,044		27,549,414	40,595,000	-13,045,586	-32.14
其他	66,319,000	4,011,044		4,011,044		27,549,414	40,595,000	-13,045,586	-32.14
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)		-3,807,044		-3,807,044		14,830,583	3,431,000	11,399,583	332.25
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					16,624,680	9,110,665	7,514,015	82.47

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	139,480,720	100.00	負債	2	13,057,365	9.36
流動資產	11	29,682,045	21.28	流動負債	21	12,658,965	9.08
現金	1101	29,561,976	21.19	應付款項	2102	12,658,965	9.08
銀行存款	110102	29,531,976	21.17	應付代收款	210203	12,658,965	9.08
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,594,680	11.90	其他負債	28	398,400	0.29
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,937,296	9.28	什項負債	2801	398,400	0.29
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	398,400	0.29
預付款項	1108	120,069	0.09	淨資產	3	126,423,355	90.64
預付費用	110804	120,069	0.09	淨資產	31	126,423,355	90.64
預付費用-非預算類	110804-2	120,069	0.09	淨資產	3101	126,423,355	90.64
固定資產	14	109,798,675	78.72	累積餘額	310101	113,340,113	81.26
土地	1401	36,565,300	26.22	本期賸餘	310102	13,083,242	9.38
土地	140101	36,565,300	26.22	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	6,700,845	4.80	合計：		139,480,720	
土地改良物	140201	10,162,210	7.29				

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-土地改良物	140202	-3,461,365	-2.48				
房屋建築及設備	1404	58,912,945	42.24				
房屋建築及設備	140401	72,388,828	51.90				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-13,475,883	-9.66				
機械及設備	1405	1,613,476	1.16				
機械及設備	140501	5,627,613	4.03				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,014,137	-2.88				
交通及運輸設備	1406	1,120,163	0.80				
交通及運輸設備	140601	2,883,223	2.07				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,763,060	-1.26				
雜項設備	1407	4,885,946	3.50				
雜項設備	140701	15,593,773	11.18				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,707,827	-7.68				
合計：		139,480,720					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	249,187	42,425,184
財產收益		93,395
財產孳息收入		93,395
政府撥入收入	204,000	42,286,602
公庫撥款收入	204,000	42,286,602
其他收入	45,187	45,187
雜項收入	45,187	45,187
支出	4,367,364	29,341,942
人事支出	3,860,407	26,504,476
人事支出	3,860,407	26,504,476
業務支出	150,637	1,044,938
業務支出	150,637	1,044,938
折舊、折耗及攤銷	356,320	1,792,528
固定資產折舊	356,320	1,792,528
本期賸餘（短絀）	-4,118,177	13,083,242
期初淨資產		113,340,113
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		126,423,355

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

02581-5

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		
<b>資產</b>	143,175,760	31,629,744	45,187		1,792,528	109,798,675
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			323,490	6,700,845
房屋及建築	72,388,828	12,789,923			685,960	58,912,945
機械及設備	5,582,426	3,819,350	45,187		194,787	1,613,476
交通及運輸設備	2,883,223	1,715,663			47,397	1,120,163
雜項設備	15,593,773	10,166,933			540,894	4,885,946
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

02581-6

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		
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	63,627,000	26,504,476	-37,122,524	-58.34
11 正式員額薪資		16,325,015	16,325,015	
113 職員薪金		16,325,015	16,325,015	
12 聘僱及兼職人員薪資		326,226	326,226	
122 約僱職員薪金		268,233	268,233	
124 兼職人員酬金		57,993	57,993	
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		3,588,049	3,588,049	
161 職員退休及離職金		3,413,073	3,413,073	
162 工員退休及離職金		174,976	174,976	
18 福利費		1,829,109	1,829,109	
181 分擔員工保險費		1,642,609	1,642,609	
18Y 其他福利費		186,500	186,500	
2 服務費用	2,292,000	888,515	-1,403,485	-61.23
21 水電費		90,937	90,937	
212 工作場所電費		74,527	74,527	
214 工作場所水費		16,410	16,410	
23 旅運費		14,013	14,013	
231 國內旅費		14,013	14,013	
25 修理保養及保固費		63,000	63,000	
255 機械及設備修護費		6,000	6,000	
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	%
257 雜項設備修護費		46,100	46,100	
27 一般服務費		697,345	697,345	
27D 計時與計件人員酬金		669,345	669,345	
27F 體育活動費		28,000	28,000	
28 專業服務費		16,650	16,650	
28Y 其他專業服務費		16,650	16,650	
29 公共關係費		6,570	6,570	
291 公共關係費		6,570	6,570	
3 材料及用品費	367,000	133,193	-233,807	-63.71
31 使用材料費		10,000	10,000	
312 燃料		10,000	10,000	
32 用品消耗		123,193	123,193	
321 辦公(事務)用品		123,193	123,193	
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	12,000	-6,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合計	66,364,000	27,549,414	-38,814,586	-58.49





嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 113 年 5 月份

02581-2

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		45,000			45,000	30,000					-30,000	-100.00		

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

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	42,379,997	45,187	42,425,184	收入
財產收入	93,395		93,395	財產收益
政府撥入收入	42,286,602		42,286,602	政府撥入收入
其他收入		45,187	45,187	其他收入
基金用途	27,549,414	1,792,528	29,341,942	支出
用人費用	26,504,476		26,504,476	人事支出
服務費用	888,515	156,423	1,044,938	業務支出
材料及用品費	133,193	-133,193		
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	12,000	-12,000		
		1,792,528	1,792,528	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	14,830,583	-1,747,341	13,083,242	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	16,624,680	109,798,675	126,423,355	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
16,594,680	16,594,680	0	