

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 6 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	13,846,000		13,846,000		56,225,997	44,056,000	12,169,997	27.62
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	13,846,000		13,846,000		56,132,602	43,874,000	12,258,602	27.94
公庫撥款收入	66,088,000	13,846,000		13,846,000		56,132,602	43,874,000	12,258,602	27.94
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	614,047		614,047		28,163,461	40,625,000	-12,461,539	-30.67
國民教育計畫	66,319,000	614,047		614,047		28,163,461	40,595,000	-12,431,539	-30.62
其他	66,319,000	614,047		614,047		28,163,461	40,595,000	-12,431,539	-30.62
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)		13,231,953		13,231,953		28,062,536	3,431,000	24,631,536	717.91
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					29,856,633	9,110,665	20,745,968	227.71

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6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	150,258,328	100.00	負債	2	10,959,964	7.29
流動資產	11	40,816,597	27.16	流動負債	21	10,561,564	7.03
現金	1101	40,816,597	27.16	應付款項	2102	10,561,564	7.03
銀行存款	110102	40,786,597	27.14	應付代收款	210203	10,561,564	7.03
銀行存款-縣庫存款	110102-1	29,826,633	19.85	其他負債	28	398,400	0.27
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,959,964	7.29	什項負債	2801	398,400	0.27
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	398,400	0.27
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	139,298,364	92.71
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	139,298,364	92.71
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	139,298,364	92.71
固定資產	14	109,441,731	72.84	累積餘額	310101	113,340,113	75.43
土地	1401	36,565,300	24.33	本期賸餘	310102	25,958,251	17.28
土地	140101	36,565,300	24.33	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	6,636,147	4.42	合計：		150,258,328	
土地改良物	140201	10,162,210	6.76				

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6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	-3,526,063	-2.35				
房屋建築及設備	1404	58,775,753	39.12				
房屋建築及設備	140401	72,388,828	48.18				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-13,613,075	-9.06				
機械及設備	1405	1,575,637	1.05				
機械及設備	140501	5,627,613	3.75				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,051,976	-2.70				
交通及運輸設備	1406	1,110,686	0.74				
交通及運輸設備	140601	2,883,223	1.92				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,772,537	-1.18				
雜項設備	1407	4,778,208	3.18				
雜項設備	140701	15,593,773	10.38				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,815,565	-7.20				
合計：		150,258,328					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	13,846,000	56,271,184
財產收益		93,395
財產孳息收入		93,395
政府撥入收入	13,846,000	56,132,602
公庫撥款收入	13,846,000	56,132,602
其他收入		45,187
雜項收入		45,187
支出	970,991	30,312,933
人事支出	520,875	27,025,351
人事支出	520,875	27,025,351
業務支出	93,172	1,138,110
業務支出	93,172	1,138,110
折舊、折耗及攤銷	356,944	2,149,472
固定資產折舊	356,944	2,149,472
本期賸餘（短絀）	12,875,009	25,958,251
期初淨資產		113,340,113
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		139,298,364

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 6 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	143,175,760	31,629,744	45,187		2,149,472	109,441,731
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			388,188	6,636,147
房屋及建築	72,388,828	12,789,923			823,152	58,775,753
機械及設備	5,582,426	3,819,350	45,187		232,626	1,575,637
交通及運輸設備	2,883,223	1,715,663			56,874	1,110,686
雜項設備	15,593,773	10,166,933			648,632	4,778,208
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 6 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6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	27,025,351	-36,601,649	-57.53
11 正式員額薪資		16,456,055	16,456,055	
113 職員薪金		16,456,055	16,456,055	
12 聘僱及兼職人員薪資		339,464	339,464	
122 約僱職員薪金		268,233	268,233	
124 兼職人員酬金		71,231	71,231	
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		3,960,083	3,960,083	
161 職員退休及離職金		3,782,837	3,782,837	
162 工員退休及離職金		177,246	177,246	
18 福利費		1,833,672	1,833,672	
181 分擔員工保險費		1,647,172	1,647,172	
18Y 其他福利費		186,500	186,500	
2 服務費用	2,292,000	944,898	-1,347,102	-58.77
21 水電費		100,817	100,817	
212 工作場所電費		74,527	74,527	
214 工作場所水費		26,290	26,290	
23 旅運費		14,966	14,966	
231 國內旅費		14,966	14,966	
25 修理保養及保固費		97,000	97,000	
255 機械及設備修護費		10,000	10,000	
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6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	
258 其他資產修護費		30,000	30,000	
27 一般服務費		703,345	703,345	
27D 計時與計件人員酬金		675,345	675,345	
27F 體育活動費		28,000	28,000	
28 專業服務費		22,200	22,200	
28Y 其他專業服務費		22,200	22,200	
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	169,982	-197,018	-53.68
31 使用材料費		15,248	15,248	
312 燃料		15,248	15,248	
32 用品消耗		154,734	154,734	
321 辦公(事務)用品		154,734	154,734	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	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、救濟與交流活動費	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	28,163,461	-38,200,539	-57.56

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 6 月份

02581-10

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

收入支出表

中華民國113年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	13,846,000	56,271,184
財產收益		93,395
財產孳息收入		93,395
政府撥入收入	13,846,000	56,132,602
公庫撥款收入	13,846,000	56,132,602
其他收入		45,187
雜項收入		45,187
支出	970,991	30,312,933
人事支出	520,875	27,025,351
人事支出	520,875	27,025,351
業務支出	93,172	1,138,110
業務支出	93,172	1,138,110
折舊、折耗及攤銷	356,944	2,149,472
固定資產折舊	356,944	2,149,472
本期賸餘（短絀）	12,875,009	25,958,251
期初淨資產		113,340,113
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		139,298,364

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。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 6 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
29,826,633	29,826,633	0	