

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 7 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	9,485	9,017,000	-9,007,515	-99.89	28,435,192	30,091,000	-1,655,808	-5.50
財產收入	43,000	3,993	43,000	-39,007	-90.71	17,888	43,000	-25,112	-58.40
財產處分收入						2,730		2,730	
租金收入	38,000		38,000	-38,000	-100.00	11,165	38,000	-26,835	-70.62
利息收入		3,993		3,993		3,993		3,993	
其他財產收入	5,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
政府撥入收入	36,048,000		8,974,000	-8,974,000	-100.00	28,411,812	30,048,000	-1,636,188	-5.45
公庫撥款收入	36,048,000		8,974,000	-8,974,000	-100.00	28,411,812	30,048,000	-1,636,188	-5.45
教學收入	8,000	5,492		5,492		5,492		5,492	
學雜費收入	8,000	5,492		5,492		5,492		5,492	
基金用途	36,099,000	2,036,438	9,047,000	-7,010,562	-77.49	16,661,825	30,002,000	-13,340,175	-44.46
國民教育計畫	36,099,000	2,036,438	9,047,000	-7,010,562	-77.49	16,661,825	30,002,000	-13,340,175	-44.46
其他	36,099,000	2,036,438	9,047,000	-7,010,562	-77.49	16,661,825	30,002,000	-13,340,175	-44.46
本期賸餘(短絀)		-2,026,953	-30,000	-1,996,953	6,656.51	11,773,367	89,000	11,684,367	13,128.50
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					17,445,890	8,624,471	8,821,419	102.28

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7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	100,756,255	100.00	負債	2	10,720,344	10.64
流動資產	11	28,166,234	27.95	流動負債	21	9,889,982	9.82
現金	1101	28,166,234	27.95	應付款項	2102	9,889,982	9.82
銀行存款	110102	28,146,234	27.93	應付代收款	210203	9,889,982	9.82
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,425,890	17.30	其他負債	28	830,362	0.82
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,720,344	10.64	什項負債	2801	830,362	0.82
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	830,362	0.82
固定資產	14	72,590,021	72.05	淨資產	3	90,035,911	89.36
土地	1401	1,148,330	1.14	淨資產	31	90,035,911	89.36
土地	140101	1,148,330	1.14	淨資產	3101	90,035,911	89.36
土地改良物	1402	68,965	0.07	累積餘額	310101	13,484,613	13.38
土地改良物	140201	2,008,335	1.99	本期賸餘	310102	76,461,348	75.89
累計折舊-土地改良物	140202	-1,939,370	-1.92	淨資產調整數	310104	89,950	0.00
房屋建築及設備	1404	65,900,908	65.41	合計：		100,756,255	
房屋建築及設備	140401	81,766,225	81.15				

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7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	-15,865,317	-15.75				
機械及設備	1405	2,810,122	2.79				
機械及設備	140501	7,993,716	7.93				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,183,594	-5.14				
交通及運輸設備	1406	809,163	0.80				
交通及運輸設備	140601	2,502,659	2.48				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,693,496	-1.68				
雜項設備	1407	1,852,533	1.84				
雜項設備	140701	8,198,274	8.14				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,345,741	-6.30				
合計：		100,756,255					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	52,485	97,782,934
財產收益	3,993	69,110,030
財產孳息收入	3,993	15,158
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		28,411,812
公庫撥款收入		28,411,812
教學收入	5,492	5,492
學雜費收入	5,492	5,492
其他收入	43,000	255,600
雜項收入	43,000	255,600
支出	2,306,383	21,321,586
人事支出	1,951,914	16,139,264
人事支出	1,951,914	16,139,264
業務支出	84,524	522,561
業務支出	84,524	522,561
財產損失		24,418
財產交易損失		24,418
折舊、折耗及攤銷	269,945	4,635,343
固定資產折舊	269,945	4,635,343
本期賸餘(短絀)	-2,253,898	76,461,348
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		90,035,911

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 7 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	
國民教育計畫		本月數				2,036,438	9,047,000	-7,010,562	-77.49
		累計數				16,661,825	30,002,000	-13,340,175	-44.46

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 7 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	69,437,692	24,418	4,635,343	72,590,021
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			15,495	68,965
房屋及建築	12,627,483	12,446,587	69,138,742		3,418,730	65,900,908
機械及設備	7,901,986	4,495,112	115,000	23,270	688,482	2,810,122
交通及運輸設備	2,502,659	1,647,135			46,361	809,163
雜項設備	8,105,422	5,879,466	94,000	1,148	466,275	1,852,533
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 7 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—嘉義縣中埔鄉中山國民小學

02583-8

長期負債明細表

中華民國 113 年 7 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7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	16,139,264	16,139,264	
11 正式員額薪資		9,690,661	9,690,661	
113 職員薪金		9,444,891	9,444,891	
114 工員工資		245,770	245,770	
12 聘僱及兼職人員薪資		454,446	454,446	
122 約僱職員薪金		329,094	329,094	
124 兼職人員酬金		125,352	125,352	
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		2,611,727	2,611,727	
161 職員退休及離職金		2,581,046	2,581,046	
162 工員退休及離職金		30,681	30,681	
18 福利費		1,282,618	1,282,618	
181 分擔員工保險費		888,118	888,118	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		390,000	390,000	
2 服務費用	0	432,571	432,571	
21 水電費		38,482	38,482	
212 工作場所電費		34,591	34,591	
214 工作場所水費		3,891	3,891	
23 旅運費		14,112	14,112	
231 國內旅費		14,112	14,112	
25 修理保養及保固費		17,500	17,500	
255 機械及設備修護費		12,500	12,500	
256 交通及運輸設備修護費		5,000	5,000	

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7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	%
27 一般服務費		300,298	300,298	
27D 計時與計件人員酬金		292,298	292,298	
27F 體育活動費		8,000	8,000	
28 專業服務費		32,750	32,750	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		7,550	7,550	
28Y 其他專業服務費		25,200	25,200	
29 公共關係費		29,429	29,429	
291 公共關係費		29,429	29,429	
3 材料及用品費	0	68,580	68,580	
32 用品消耗		68,580	68,580	
321 辦公(事務)用品		68,580	68,580	
6 稅捐及規費(強制費)	0	17,410	17,410	
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		6,180	6,180	
663 汽車燃料使用費		6,180	6,180	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	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	16,661,825	16,661,825	

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 7 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	28,435,192	69,347,742	97,782,934	收入
財產收入	17,888	69,092,142	69,110,030	財產收益
政府撥入收入	28,411,812		28,411,812	政府撥入收入
教學收入	5,492		5,492	教學收入
其他收入		255,600	255,600	其他收入
基金用途	16,661,825	4,659,761	21,321,586	支出
用人費用	16,139,264		16,139,264	人事支出
服務費用	432,571	89,990	522,561	業務支出
材料及用品費	68,580	-68,580		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
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
		4,635,343	4,635,343	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,773,367	64,687,981	76,461,348	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	17,445,890	72,590,021	90,035,911	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中山國民小學

02583-14

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 7 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
17,425,890	17,425,890	0	0