

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 8 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					28,435,192	30,091,000	-1,655,808	-5.50
財產收入	43,000					17,888	43,000	-25,112	-58.40
財產處分收入						2,730		2,730	
租金收入	38,000					11,165	38,000	-26,835	-70.62
利息收入						3,993		3,993	
其他財產收入	5,000						5,000	-5,000	-100.00
政府撥入收入	36,048,000					28,411,812	30,048,000	-1,636,188	-5.45
公庫撥款收入	36,048,000					28,411,812	30,048,000	-1,636,188	-5.45
教學收入	8,000					5,492		5,492	
學雜費收入	8,000					5,492		5,492	
基金用途	36,099,000	2,080,601		2,080,601		18,742,426	30,002,000	-11,259,574	-37.53
國民教育計畫	36,099,000	2,080,601		2,080,601		18,742,426	30,002,000	-11,259,574	-37.53
其他	36,099,000	2,080,601		2,080,601		18,742,426	30,002,000	-11,259,574	-37.53
本期賸餘(短絀)		-2,080,601		-2,080,601		9,692,766	89,000	9,603,766	10,790.75
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					15,365,289	8,624,471	6,740,818	78.16

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8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	97,080,508	100.00	負債	2	9,393,994	9.68
流動資產	11	24,759,283	25.50	流動負債	21	8,578,632	8.84
現金	1101	24,759,283	25.50	應付款項	2102	8,578,632	8.84
銀行存款	110102	24,739,283	25.48	應付代收款	210203	8,578,632	8.84
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,345,289	15.81	其他負債	28	815,362	0.84
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,393,994	9.68	什項負債	2801	815,362	0.84
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	815,362	0.84
固定資產	14	72,321,225	74.50	淨資產	3	87,686,514	90.32
土地	1401	1,148,330	1.18	淨資產	31	87,686,514	90.32
土地	140101	1,148,330	1.18	淨資產	3101	87,686,514	90.32
土地改良物	1402	66,752	0.07	累積餘額	310101	13,484,613	13.89
土地改良物	140201	2,008,335	2.07	本期賸餘	310102	74,111,951	76.34
累計折舊-土地改良物	140202	-1,941,583	-2.00	淨資產調整數	310104	89,950	0.00
房屋建築及設備	1404	65,796,732	67.78	合計：		97,080,508	
房屋建築及設備	140401	81,766,225	84.23				

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8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	-15,969,493	-16.45				
機械及設備	1405	2,712,115	2.79				
機械及設備	140501	7,993,716	8.23				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,281,601	-5.44				
交通及運輸設備	1406	802,540	0.83				
交通及運輸設備	140601	2,502,659	2.58				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,700,119	-1.75				
雜項設備	1407	1,794,756	1.85				
雜項設備	140701	8,198,274	8.44				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,403,518	-6.60				
合計：		97,080,508					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		97,782,934
財產收益		69,110,030
財產孳息收入		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
學雜費收入		5,492
其他收入		255,600
雜項收入		255,600
支出	2,349,397	23,670,983
人事支出	1,959,004	18,098,268
人事支出	1,959,004	18,098,268
業務支出	121,597	644,158
業務支出	121,597	644,158
財產損失		24,418
財產交易損失		24,418
折舊、折耗及攤銷	268,796	4,904,139
固定資產折舊	268,796	4,904,139
本期賸餘(短絀)	-2,349,397	74,111,951
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		87,686,514

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

02583-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 8 月份

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				2,080,601	0	2,080,601	0.00
		累計數				18,742,426	30,002,000	-11,259,574	-37.53

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 8 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>	34,204,265	26,392,175	69,437,692	24,418	4,904,139	72,321,225
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			17,708	66,752
房屋及建築	12,627,483	12,446,587	69,138,742		3,522,906	65,796,732
機械及設備	7,901,986	4,495,112	115,000	23,270	786,489	2,712,115
交通及運輸設備	2,502,659	1,647,135			52,984	802,540
雜項設備	8,105,422	5,879,466	94,000	1,148	524,052	1,794,756
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 8 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 8 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
<b>負債</b> 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8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	18,098,268	18,098,268	
11 正式員額薪資		10,855,154	10,855,154	
113 職員薪金		10,573,954	10,573,954	
114 工員工資		281,200	281,200	
12 聘僱及兼職人員薪資		507,073	507,073	
122 約僱職員薪金		381,721	381,721	
124 兼職人員酬金		125,352	125,352	
13 加(夜)班費		201,376	201,376	
131 延長工時加班費		201,376	201,376	
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		3,012,568	3,012,568	
161 職員退休及離職金		2,969,167	2,969,167	
162 工員退休及離職金		43,401	43,401	
18 福利費		1,422,285	1,422,285	
181 分擔員工保險費		992,285	992,285	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		421,000	421,000	
2 服務費用	0	540,518	540,518	
21 水電費		42,850	42,850	
212 工作場所電費		38,959	38,959	
214 工作場所水費		3,891	3,891	
23 旅運費		16,948	16,948	
231 國內旅費		16,948	16,948	
25 修理保養及保固費		42,035	42,035	

## 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8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	%
255 機械及設備修護費		15,000	15,000	
256 交通及運輸設備修護費		27,035	27,035	
27 一般服務費		361,881	361,881	
27D 計時與計件人員酬金		337,881	337,881	
27F 體育活動費		24,000	24,000	
28 專業服務費		41,150	41,150	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		7,550	7,550	
28Y 其他專業服務費		33,600	33,600	
29 公共關係費		35,654	35,654	
291 公共關係費		35,654	35,654	
3 材料及用品費	0	82,230	82,230	
32 用品消耗		82,230	82,230	
321 辦公(事務)用品		82,230	82,230	
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	18,742,426	18,742,426	

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 8 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	18,742,426	4,928,557	23,670,983	支出
用人費用	18,098,268		18,098,268	人事支出
服務費用	540,518	103,640	644,158	業務支出
材料及用品費	82,230	-82,230		
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
		4,904,139	4,904,139	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,692,766	64,419,185	74,111,951	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	15,365,289	72,321,225	87,686,514	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 8 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
15,345,289	15,345,289	0	0