

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 9 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	6,794,809	8,000	6,786,809	84,835.11	35,230,001	30,099,000	5,131,001	17.05
財產收入	43,000	7,320		7,320		25,208	43,000	-17,792	-41.38
財產處分收入		4,320		4,320		7,050		7,050	
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	3,000		3,000		3,000	5,000	-2,000	-40.00
政府撥入收入	36,048,000	6,787,489		6,787,489		35,199,301	30,048,000	5,151,301	17.14
公庫撥款收入	36,048,000	6,787,489		6,787,489		35,199,301	30,048,000	5,151,301	17.14
教學收入	8,000		8,000	-8,000	-100.00	5,492	8,000	-2,508	-31.35
學雜費收入	8,000		8,000	-8,000	-100.00	5,492	8,000	-2,508	-31.35
基金用途	36,099,000	3,377,535	2,000	3,375,535	168,776.75	22,119,961	30,004,000	-7,884,039	-26.28
國民教育計畫	36,099,000	3,377,535	2,000	3,375,535	168,776.75	22,119,961	30,004,000	-7,884,039	-26.28
其他	36,099,000	3,377,535	2,000	3,375,535	168,776.75	22,119,961	30,004,000	-7,884,039	-26.28
本期賸餘(短絀)		3,417,274	6,000	3,411,274	56,854.57	13,110,040	95,000	13,015,040	13,700.04
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					18,782,563	8,630,471	10,152,092	117.63

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9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	100,837,779	100.00	負債	2	9,919,736	9.84
流動資產	11	28,702,299	28.46	流動負債	21	8,517,874	8.45
現金	1101	28,702,299	28.46	應付款項	2102	8,517,874	8.45
銀行存款	110102	28,682,299	28.44	應付代收款	210203	8,517,874	8.45
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,762,563	18.61	其他負債	28	1,401,862	1.39
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,919,736	9.84	什項負債	2801	1,401,862	1.39
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	1,401,862	1.39
固定資產	14	72,135,480	71.54	淨資產	3	90,918,043	90.16
土地	1401	1,148,330	1.14	淨資產	31	90,918,043	90.16
土地	140101	1,148,330	1.14	淨資產	3101	90,918,043	90.16
土地改良物	1402	64,538	0.06	累積餘額	310101	13,484,613	13.37
土地改良物	140201	2,008,335	1.99	本期賸餘	310102	77,343,480	76.70
累計折舊-土地改良物	140202	-1,943,797	-1.93	淨資產調整數	310104	89,950	0.00
房屋建築及設備	1404	65,692,557	65.15	合計：		100,837,779	
房屋建築及設備	140401	81,766,225	81.09				

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9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-房屋建築及設備	140402	-16,073,668	-15.94				
機械及設備	1405	2,640,136	2.62				
機械及設備	140501	8,019,716	7.95				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,379,580	-5.33				
交通及運輸設備	1406	795,916	0.79				
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	-1,706,743	-1.69				
雜項設備	1407	1,794,003	1.78				
雜項設備	140701	8,255,274	8.19				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,461,271	-6.41				
合計：		100,837,779					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,877,809	104,660,743
財產收益	7,320	69,117,350
財產孳息收入		15,158
廢舊物品售價收入	4,320	7,050
其他財產收入	3,000	69,095,142
政府撥入收入	6,787,489	35,199,301
公庫撥款收入	6,787,489	35,199,301
教學收入		5,492
學雜費收入		5,492
其他收入	83,000	338,600
雜項收入	83,000	338,600
支出	3,646,280	27,317,263
人事支出	3,247,193	21,345,461
人事支出	3,247,193	21,345,461
業務支出	130,342	774,500
業務支出	130,342	774,500
財產損失		24,418
財產交易損失		24,418
折舊、折耗及攤銷	268,745	5,172,884
固定資產折舊	268,745	5,172,884
本期賸餘(短絀)	3,231,529	77,343,480
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		90,918,043

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 9 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				3,377,535	2,000	3,375,535	68776.75
		累計數				22,119,961	30,004,000	-7,884,039	-26.28

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 9 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

02583-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 9 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	69,520,692	24,418	5,172,884	72,135,480
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			19,922	64,538
房屋及建築	12,627,483	12,446,587	69,138,742		3,627,081	65,692,557
機械及設備	7,901,986	4,495,112	141,000	23,270	884,468	2,640,136
交通及運輸設備	2,502,659	1,647,135			59,608	795,916
雜項設備	8,105,422	5,879,466	151,000	1,148	581,805	1,794,003
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

02583-8

長期負債明細表

中華民國 113 年 9 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9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	21,345,461	21,345,461	
11 正式員額薪資		12,302,119	12,302,119	
113 職員薪金		11,985,489	11,985,489	
114 工員工資		316,630	316,630	
12 聘僱及兼職人員薪資		561,971	561,971	
122 約僱職員薪金		436,619	436,619	
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		3,274,762	3,274,762	
151 考績獎金		1,439,510	1,439,510	
152 年終獎金		1,835,252	1,835,252	
16 退休及卹償金		3,392,772	3,392,772	
161 職員退休及離職金		3,333,210	3,333,210	
162 工員退休及離職金		59,562	59,562	
18 福利費		1,612,461	1,612,461	
181 分擔員工保險費		1,122,561	1,122,561	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		471,900	471,900	
2 服務費用	0	637,393	637,393	
21 水電費		49,179	49,179	
212 工作場所電費		38,959	38,959	
214 工作場所水費		10,220	10,220	
23 旅運費		21,220	21,220	
231 國內旅費		21,220	21,220	
25 修理保養及保固費		44,535	44,535	

## 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9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		17,500	17,500	
256 交通及運輸設備修護費		27,035	27,035	
27 一般服務費		434,214	434,214	
27D 計時與計件人員酬金		410,214	410,214	
27F 體育活動費		24,000	24,000	
28 專業服務費		43,600	43,600	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		10,000	10,000	
28Y 其他專業服務費		33,600	33,600	
29 公共關係費		44,645	44,645	
291 公共關係費		44,645	44,645	
3 材料及用品費	0	113,697	113,697	
32 用品消耗		113,697	113,697	
321 辦公(事務)用品		113,697	113,697	
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	6,000	6,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	0	22,119,961	22,119,961	

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 9 月 30 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	35,230,001	69,430,742	104,660,743	收入
財產收入	25,208	69,092,142	69,117,350	財產收益
政府撥入收入	35,199,301		35,199,301	政府撥入收入
教學收入	5,492		5,492	教學收入
其他收入		338,600	338,600	其他收入
基金用途	22,119,961	5,197,302	27,317,263	支出
用人費用	21,345,461		21,345,461	人事支出
服務費用	637,393	137,107	774,500	業務支出
材料及用品費	113,697	-113,697		
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	6,000	-6,000		
		24,418	24,418	財產損失
		5,172,884	5,172,884	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,110,040	64,233,440	77,343,480	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	18,782,563	72,135,480	90,918,043	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 9 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
18,762,563	18,762,563	0	0