

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 10 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	10,542	6,000,000	-5,989,458	-99.82	35,240,543	36,099,000	-858,457	-2.38
財產收入	43,000	10,542		10,542		35,750	43,000	-7,250	-16.86
財產處分收入						7,050		7,050	
租金收入	38,000	10,542		10,542		21,707	38,000	-16,293	-42.88
利息收入						3,993		3,993	
其他財產收入	5,000					3,000	5,000	-2,000	-40.00
政府撥入收入	36,048,000		6,000,000	-6,000,000	-100.00	35,199,301	36,048,000	-848,699	-2.35
公庫撥款收入	36,048,000		6,000,000	-6,000,000	-100.00	35,199,301	36,048,000	-848,699	-2.35
教學收入	8,000					5,492	8,000	-2,508	-31.35
學雜費收入	8,000					5,492	8,000	-2,508	-31.35
基金用途	36,099,000	2,221,336	6,095,000	-3,873,664	-63.55	24,341,297	36,099,000	-11,757,703	-32.57
國民教育計畫	36,099,000	2,221,336	6,095,000	-3,873,664	-63.55	24,341,297	36,099,000	-11,757,703	-32.57
其他	36,099,000	2,221,336	6,095,000	-3,873,664	-63.55	24,341,297	36,099,000	-11,757,703	-32.57
本期賸餘(短絀)		-2,210,794	-95,000	-2,115,794	2,227.15	10,899,246		10,899,246	
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					16,571,769	8,535,471	8,036,298	94.15

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10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	96,750,706	100.00	負債	2	7,960,329	8.23
流動資產	11	24,532,098	25.36	流動負債	21	6,558,467	6.78
現金	1101	24,532,098	25.36	應付款項	2102	6,558,467	6.78
銀行存款	110102	24,512,098	25.34	應付代收款	210203	6,558,467	6.78
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,551,769	17.11	其他負債	28	1,401,862	1.45
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,960,329	8.23	什項負債	2801	1,401,862	1.45
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	1,401,862	1.45
固定資產	14	72,218,608	74.64	淨資產	3	88,790,377	91.77
土地	1401	1,148,330	1.19	淨資產	31	88,790,377	91.77
土地	140101	1,148,330	1.19	淨資產	3101	88,790,377	91.77
土地改良物	1402	62,325	0.06	累積餘額	310101	13,484,613	13.94
土地改良物	140201	2,008,335	2.08	本期賸餘	310102	75,215,814	77.74
累計折舊-土地改良物	140202	-1,946,010	-2.01	淨資產調整數	310104	89,950	0.00
房屋建築及設備	1404	65,588,381	67.79	合計：		96,750,706	
房屋建築及設備	140401	81,766,225	84.51				

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10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	-16,177,844	-16.72				
機械及設備	1405	2,823,059	2.92				
機械及設備	140501	8,295,496	8.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,472,437	-5.66				
交通及運輸設備	1406	789,293	0.82				
交通及運輸設備	140601	2,502,659	2.59				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,713,366	-1.77				
雜項設備	1407	1,807,220	1.87				
雜項設備	140701	8,326,970	8.61				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,519,750	-6.74				
合計：		96,750,706					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	358,122	105,018,865
財產收益	10,542	69,127,892
財產孳息收入	10,542	25,700
廢舊物品售價收入		7,050
其他財產收入		69,095,142
政府撥入收入		35,199,301
公庫撥款收入		35,199,301
教學收入		5,492
學雜費收入		5,492
其他收入	347,580	686,180
雜項收入	347,580	686,180
支出	2,485,788	29,803,051
人事支出	1,897,841	23,243,302
人事支出	1,897,841	23,243,302
業務支出	323,495	1,097,995
業務支出	323,495	1,097,995
財產損失	104	24,522
財產交易損失	104	24,522
折舊、折耗及攤銷	264,348	5,437,232
固定資產折舊	264,348	5,437,232
本期賸餘(短絀)	-2,127,666	75,215,814
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		88,790,377

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 10 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	
國民教育計畫		本月數				2,221,336	6,095,000	-3,873,664	-63.55
		累計數				24,341,297	36,099,000	-11,757,703	-32.57

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 10 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	69,868,272	24,522	5,437,232	72,218,608
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			22,135	62,325
房屋及建築	12,627,483	12,446,587	69,138,742		3,731,257	65,588,381
機械及設備	7,901,986	4,495,112	416,780	23,270	977,325	2,823,059
交通及運輸設備	2,502,659	1,647,135			66,231	789,293
雜項設備	8,105,422	5,879,466	222,800	1,252	640,284	1,807,220
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 10 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 10 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10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	23,243,302	23,243,302	
11 正式員額薪資		13,621,432	13,621,432	
113 職員薪金		13,269,372	13,269,372	
114 工員工資		352,060	352,060	
12 聘僱及兼職人員薪資		629,380	629,380	
122 約僱職員薪金		491,517	491,517	
124 兼職人員酬金		137,863	137,863	
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		3,760,367	3,760,367	
161 職員退休及離職金		3,684,983	3,684,983	
162 工員退休及離職金		75,384	75,384	
18 福利費		1,755,985	1,755,985	
181 分擔員工保險費		1,266,085	1,266,085	
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	952,508	952,508	
21 水電費		52,887	52,887	
212 工作場所電費		42,667	42,667	
214 工作場所水費		10,220	10,220	
23 旅運費		22,412	22,412	
231 國內旅費		22,412	22,412	
25 修理保養及保固費		57,470	57,470	

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10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	%
252 一般房屋修護費		2,100	2,100	
255 機械及設備修護費		20,000	20,000	
256 交通及運輸設備修護費		32,535	32,535	
258 其他資產修護費		2,835	2,835	
27 一般服務費		720,094	720,094	
27D 計時與計件人員酬金		696,094	696,094	
27F 體育活動費		24,000	24,000	
28 專業服務費		52,000	52,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		10,000	10,000	
28Y 其他專業服務費		42,000	42,000	
29 公共關係費		47,645	47,645	
291 公共關係費		47,645	47,645	
3 材料及用品費	0	122,077	122,077	
32 用品消耗		122,077	122,077	
321 辦公(事務)用品		122,077	122,077	
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	24,341,297	24,341,297	

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 10 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	35,240,543	69,778,322	105,018,865	收入
財產收入	35,750	69,092,142	69,127,892	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		686,180	686,180	其他收入
基金用途	24,341,297	5,461,754	29,803,051	支出
用人費用	23,243,302		23,243,302	人事支出
服務費用	952,508	145,487	1,097,995	業務支出
材料及用品費	122,077	-122,077		
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		
		24,522	24,522	財產損失
		5,437,232	5,437,232	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,899,246	64,316,568	75,215,814	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	16,571,769	72,218,608	88,790,377	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 10 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
16,551,769	16,551,769	0	0