

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114年1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 | 94,189,729 | 100.00 | 負債 | 2 | 6,296,199 | 6.68 |
| 流動資產 | 11 | 22,608,164 | 24.00 | 流動負債 | 21 | 5,348,699 | 5.68 |
| 現金 | 1101 | 22,608,164 | 24.00 | 應付款項 | 2102 | 5,348,699 | 5.68 |
| 銀行存款 | 110102 | 22,588,164 | 23.98 | 應付代收款 | 210203 | 5,348,699 | 5.68 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 16,291,965 | 17.30 | 其他負債 | 28 | 947,500 | 1.01 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 6,296,199 | 6.68 | 什項負債 | 2801 | 947,500 | 1.01 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 20,000 | 0.02 | 存入保證金 | 280104 | 947,500 | 1.01 |
| 固定資產 | 14 | 71,581,565 | 76.00 | 淨資產 | 3 | 87,893,530 | 93.32 |
| 土地 | 1401 | 1,148,330 | 1.22 | 淨資產 | 31 | 87,893,530 | 93.32 |
| 土地 | 140101 | 1,148,330 | 1.22 | 淨資產 | 3101 | 87,893,530 | 93.32 |
| 土地改良物 | 1402 | 55,684 | 0.06 | 累積餘額 | 310101 | 84,456,759 | 89.67 |
| 土地改良物 | 140201 | 2,008,335 | 2.13 | 本期賸餘 | 310102 | 3,436,771 | 3.65 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -1,952,651 | -2.07 | 淨資產調整數 | 310104 | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 65,275,855 | 69.30 | 合計： | | 94,189,729 | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 81,766,225 | 86.81 | | | | |

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114年1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 | -16,490,370 | -17.51 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 2,675,312 | 2.84 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 8,441,096 | 8.96 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -5,765,784 | -6.12 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 769,420 | 0.82 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 2,502,659 | 2.66 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,733,239 | -1.84 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 1,656,964 | 1.76 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 8,326,970 | 8.84 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -6,670,006 | -7.08 | | | | |
| 合計： | | 94,189,729 | | | | | |

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114年1月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|-----------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 8,911,600 | 8,911,600 |
| 政府撥入收入 | 8,766,000 | 8,766,000 |
| 公庫撥款收入 | 8,766,000 | 8,766,000 |
| 雜項收入 | 145,600 | 145,600 |
| 支出 | 5,474,829 | 5,474,829 |
| 人事支出 | 5,173,096 | 5,173,096 |
| 人事支出 | 5,173,096 | 5,173,096 |
| 業務支出 | 57,507 | 57,507 |
| 業務支出 | 57,507 | 57,507 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 244,226 | 244,226 |
| 固定資產折舊 | 244,226 | 244,226 |
| 本期賸餘（短絀） | 3,436,771 | 3,436,771 |
| 期初淨資產 | | 84,456,759 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | |
| 期末淨資產 | | 87,893,530 |

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 114 年 1 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 | | | | 5,230,603 | 11,305,000 | -6,074,397 | -53.73 |
| | | 累計數 | | | | 5,230,603 | 11,305,000 | -6,074,397 | -53.73 |

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 114 年 1 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 | 104,048,015 | 32,367,824 | 145,600 | | 244,226 | 71,581,565 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | |
| 土地 | 1,148,330 | | | | | 1,148,330 |
| 土地改良物 | 2,008,335 | 1,950,437 | | | 2,214 | 55,684 |
| 房屋及建築 | 81,766,225 | 16,386,195 | | | 104,175 | 65,275,855 |
| 機械及設備 | 8,295,496 | 5,668,005 | 145,600 | | 97,779 | 2,675,312 |
| 交通及運輸設備 | 2,502,659 | 1,726,614 | | | 6,625 | 769,420 |
| 雜項設備 | 8,326,970 | 6,636,573 | | | 33,433 | 1,656,964 |
| 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 114 年 1 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：

長期負債明細表

中華民國 114 年 1 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114年1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 | 5,173,096 | 5,173,096 | |
| 11 正式員額薪資 | | 2,599,696 | 2,599,696 | |
| 113 職員薪金 | | 2,582,552 | 2,582,552 | |
| 114 工員工資 | | 17,144 | 17,144 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 82,586 | 82,586 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 56,423 | 56,423 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 26,163 | 26,163 | |
| 13 加(夜)班費 | | 35,430 | 35,430 | |
| 134 未休假加班費 | | 35,430 | 35,430 | |
| 15 獎金 | | 1,766,923 | 1,766,923 | |
| 152 年終獎金 | | 1,766,923 | 1,766,923 | |
| 16 退休及卹償金 | | 463,862 | 463,862 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 431,703 | 431,703 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 32,159 | 32,159 | |
| 18 福利費 | | 224,599 | 224,599 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 224,599 | 224,599 | |
| 2 服務費用 | 0 | 51,856 | 51,856 | |
| 23 旅運費 | | 145 | 145 | |
| 231 國內旅費 | | 145 | 145 | |
| 25 修理保養及保固費 | | 4,180 | 4,180 | |
| 255 機械及設備修護費 | | 2,500 | 2,500 | |
| 258 其他資產修護費 | | 1,680 | 1,680 | |
| 27 一般服務費 | | 44,231 | 44,231 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 34,231 | 34,231 | |
| 27F 體育活動費 | | 10,000 | 10,000 | |
| 29 公共關係費 | | 3,300 | 3,300 | |

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114年1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 | % |
| 291 公共關係費 | | 3,300 | 3,300 | |
| 3 材料及用品費 | 0 | 3,651 | 3,651 | |
| 32 用品消耗 | | 3,651 | 3,651 | |
| 321 辦公(事務)用品 | | 3,651 | 3,651 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 0 | 2,000 | 2,000 | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | | 2,000 | 2,000 | |
| 744 慰問、照護及濟助金 | | 2,000 | 2,000 | |
| 合計 | 0 | 5,230,603 | 5,230,603 | |

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 114 年 1 月 1 日 至 1 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 | 8,766,000 | 145,600 | 8,911,600 | 收入 |
| 政府撥入收入 | 8,766,000 | | 8,766,000 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | | 145,600 | 145,600 | 其他收入 |
| 基金用途 | 5,230,603 | 244,226 | 5,474,829 | 支出 |
| 用人費用 | 5,173,096 | | 5,173,096 | 人事支出 |
| 服務費用 | 51,856 | 5,651 | 57,507 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 3,651 | -3,651 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 2,000 | -2,000 | | |
| | | 244,226 | 244,226 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 3,535,397 | -98,626 | 3,436,771 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 12,776,568 | 71,680,191 | 84,456,759 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| | | | | 淨資產調整數 |
| 期末基金餘額 | 16,311,965 | 71,581,565 | 87,893,530 | 期末淨資產 |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 1 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 16,291,965 | 16,291,965 | 0 | 0 |