

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 114 年 2 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	26,564,000		5,000	-5,000	-100.00	8,766,000	10,834,000	-2,068,000	-19.09
財產收入	38,000								
租金收入	38,000								
政府撥入收入	26,517,000					8,766,000	10,829,000	-2,063,000	-19.05
公庫撥款收入	26,517,000					8,766,000	10,829,000	-2,063,000	-19.05
教學收入	9,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
學雜費收入	9,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
基金用途	31,670,000	2,122,542		2,122,542		7,353,145	11,305,000	-3,951,855	-34.96
國民教育計畫	31,670,000	2,122,542		2,122,542		7,353,145	11,305,000	-3,951,855	-34.96
其他	31,670,000	2,122,542		2,122,542		7,353,145	11,305,000	-3,951,855	-34.96
本期賸餘(短絀)	-5,106,000	-2,122,542	5,000	-2,127,542	-42,550.84	1,412,855	-471,000	1,883,855	-399.97
期初基金餘額	5,672,523					12,776,568	5,672,523	7,104,045	125.24
解繳公庫									
期末基金餘額	566,523					14,189,423	5,201,523	8,987,900	172.79

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114年2月28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	92,331,629	100.00	負債	2	6,746,295	7.31
流動資產	11	20,935,718	22.67	流動負債	21	5,798,795	6.28
現金	1101	20,935,718	22.67	應付款項	2102	5,798,795	6.28
銀行存款	110102	20,915,718	22.65	應付代收款	210203	5,798,795	6.28
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,169,423	15.35	其他負債	28	947,500	1.03
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,746,295	7.31	什項負債	2801	947,500	1.03
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	947,500	1.03
固定資產	14	71,395,911	77.33	淨資產	3	85,585,334	92.69
土地	1401	1,148,330	1.24	淨資產	31	85,585,334	92.69
土地	140101	1,148,330	1.24	淨資產	3101	85,585,334	92.69
土地改良物	1402	53,471	0.06	累積餘額	310101	84,456,759	91.47
土地改良物	140201	2,008,335	2.18	本期賸餘	310102	1,128,575	1.22
累計折舊-土地改良物	140202	-1,954,864	-2.12	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	65,234,469	70.65	合計：		92,331,629	
房屋建築及設備	140401	81,829,225	88.63				

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2月28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	-16,594,756	-17.97				
機械及設備	1405	2,574,126	2.79				
機械及設備	140501	8,440,702	9.14				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,866,576	-6.35				
交通及運輸設備	1406	762,797	0.83				
交通及運輸設備	140601	2,502,659	2.71				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,739,862	-1.88				
雜項設備	1407	1,622,718	1.76				
雜項設備	140701	8,326,189	9.02				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,703,471	-7.26				
合計：		92,331,629					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	63,000	8,974,600
財產收益	63,000	63,000
其他財產收入	63,000	63,000
政府撥入收入		8,766,000
公庫撥款收入		8,766,000
		145,600
		145,600
支出	2,371,196	7,846,025
人事支出	2,038,123	7,211,219
人事支出	2,038,123	7,211,219
業務支出	84,419	141,926
業務支出	84,419	141,926
財產損失	1,175	1,175
財產交易損失	1,175	1,175
折舊、折耗及攤銷	247,479	491,705
固定資產折舊	247,479	491,705
本期賸餘（短絀）	-2,308,196	1,128,575
期初淨資產		84,456,759
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		85,585,334

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 2 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	
		本月數						本月數	本月數
國民教育計畫		本月數				2,122,542	0	2,122,542	0.00
		累計數				7,353,145	11,305,000	-3,951,855	-34.96

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 2 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>	104,048,015	32,367,824	208,600	1,175	491,705	71,395,911
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			4,427	53,471
房屋及建築	81,766,225	16,386,195	63,000		208,561	65,234,469
機械及設備	8,295,496	5,668,005	145,600	394	198,571	2,574,126
交通及運輸設備	2,502,659	1,726,614			13,248	762,797
雜項設備	8,326,970	6,636,573		781	66,898	1,622,718
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 2 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 2 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2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	7,211,219	7,211,219	
11 正式員額薪資		3,938,129	3,938,129	
113 職員薪金		3,920,985	3,920,985	
114 工員工資		17,144	17,144	
12 聘僱及兼職人員薪資		139,009	139,009	
122 約僱職員薪金		112,846	112,846	
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		1,837,783	1,837,783	
151 考績獎金		70,860	70,860	
152 年終獎金		1,766,923	1,766,923	
16 退休及卹償金		843,654	843,654	
161 職員退休及離職金		787,321	787,321	
162 工員退休及離職金		56,333	56,333	
18 福利費		417,214	417,214	
181 分擔員工保險費		350,114	350,114	
18Y 其他福利費		67,100	67,100	
2 服務費用	0	127,575	127,575	
21 水電費		3,559	3,559	
212 工作場所電費		3,559	3,559	
23 旅運費		145	145	
231 國內旅費		145	145	
25 修理保養及保固費		6,680	6,680	
255 機械及設備修護費		5,000	5,000	
258 其他資產修護費		1,680	1,680	

## 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2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		102,991	102,991	
27D 計時與計件人員酬金		92,991	92,991	
27F 體育活動費		10,000	10,000	
28 專業服務費		10,900	10,900	
28Y 其他專業服務費		10,900	10,900	
29 公共關係費		3,300	3,300	
291 公共關係費		3,300	3,300	
3 材料及用品費	0	12,351	12,351	
32 用品消耗		12,351	12,351	
321 辦公(事務)用品		12,351	12,351	
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	7,353,145	7,353,145	

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 2 月 28 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	208,600	8,974,600	收入
財產收入		63,000	63,000	財產收益
政府撥入收入	8,766,000		8,766,000	政府撥入收入
		145,600	145,600	
基金用途	7,353,145	492,880	7,846,025	支出
用人費用	7,211,219		7,211,219	人事支出
材料及用品費	12,351	-12,351		
		1,175	1,175	財產損失
		491,705	491,705	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,412,855	-284,280	1,128,575	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	14,189,423	71,395,911	85,585,334	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 2 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
14,169,423	14,169,423	0	0