

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 3 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					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
學雜費收入	9,000						5,000	-5,000	-100.00
基金用途	31,670,000	791,905		791,905		8,145,050	11,305,000	-3,159,950	-27.95
國民教育計畫	31,670,000	791,905		791,905		8,145,050	11,305,000	-3,159,950	-27.95
其他	31,670,000	791,905		791,905		8,145,050	11,305,000	-3,159,950	-27.95
本期賸餘(短絀)	-5,106,000	-791,905		-791,905		620,950	-471,000	1,091,950	-231.84
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					13,397,518	5,201,523	8,195,995	157.57

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3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	91,279,034	100.00	負 債	2	6,685,695	7.32
流動資產	11	20,083,213	22.00	流動負債	21	5,738,195	6.29
現金	1101	20,083,213	22.00	應付款項	2102	5,738,195	6.29
銀行存款	110102	20,063,213	21.98	應付代收款	210203	5,738,195	6.29
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,377,518	14.66	其他負債	28	947,500	1.04
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,685,695	7.32	什項負債	2801	947,500	1.04
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	947,500	1.04
固定資產	14	71,195,821	78.00	淨資產	3	84,593,339	92.68
土地	1401	1,148,330	1.26	淨資產	31	84,593,339	92.68
土地	140101	1,148,330	1.26	淨資產	3101	84,593,339	92.68
土地改良物	1402	51,257	0.06	累積餘額	310101	84,456,759	92.53
土地改良物	140201	2,008,335	2.20	本期賸餘	310102	136,580	0.15
累計折舊-土地改良物	140202	-1,957,078	-2.14	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	65,130,084	71.35	合計：		91,279,034	
房屋建築及設備	140401	81,829,225	89.65				

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3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	-16,699,141	-18.29				
機械及設備	1405	2,472,767	2.71				
機械及設備	140501	8,440,125	9.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,967,358	-6.54				
交通及運輸設備	1406	756,172	0.83				
交通及運輸設備	140601	2,502,659	2.74				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,746,487	-1.91				
雜項設備	1407	1,637,211	1.79				
雜項設備	140701	8,374,111	9.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,736,900	-7.38				
合計：		91,279,034					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	51,000	9,025,600
財產收益		63,000
其他財產收入		63,000
政府撥入收入		8,766,000
公庫撥款收入		8,766,000
		145,600
		145,600
其他收入	51,000	51,000
雜項收入	51,000	51,000
支出	1,042,995	8,889,020
人事支出	726,987	7,938,206
人事支出	726,987	7,938,206
業務支出	64,918	206,844
業務支出	64,918	206,844
財產損失	3,655	4,830
財產交易損失	3,655	4,830
折舊、折耗及攤銷	247,435	739,140
固定資產折舊	247,435	739,140
本期賸餘（短絀）	-991,995	136,580
期初淨資產		84,456,759
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		84,593,339

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 3 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				791,905	0	791,905	0.00
		累計數				8,145,050	11,305,000	-3,159,950	-27.95

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 3 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	259,600	4,830	739,140	71,195,821
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			6,641	51,257
房屋及建築	81,766,225	16,386,195	63,000		312,946	65,130,084
機械及設備	8,295,496	5,668,005	145,600	971	299,353	2,472,767
交通及運輸設備	2,502,659	1,726,614			19,873	756,172
雜項設備	8,326,970	6,636,573	51,000	3,859	100,327	1,637,211
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 3 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 114 年 3 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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 3 月份

02583-9

單位：新臺幣元

[illegible]

02583-10

[illegible]

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3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	7,938,206	7,938,206	
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		1,530,094	1,530,094	
161 職員退休及離職金		1,024,311	1,024,311	
162 工員退休及離職金		505,783	505,783	
18 福利費		457,761	457,761	
181 分擔員工保險費		390,661	390,661	
18Y 其他福利費		67,100	67,100	
2 服務費用	0	172,709	172,709	
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		9,705	9,705	
255 機械及設備修護費		7,500	7,500	
258 其他資產修護費		2,205	2,205	

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3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		143,940	143,940	
27D 計時與計件人員酬金		133,940	133,940	
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		4,460	4,460	
291 公共關係費		4,460	4,460	
3 材料及用品費	0	20,905	20,905	
32 用品消耗		20,905	20,905	
321 辦公(事務)用品		20,905	20,905	
6 稅捐及規費(強制費)	0	11,230	11,230	
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
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	8,145,050	8,145,050	

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 3 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	259,600	9,025,600	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
其他收入		145,600	145,600	其他收入
其他收入		51,000	51,000	其他收入
基金用途	8,145,050	743,970	8,889,020	支出
用人費用	7,938,206		7,938,206	人事支出
服務費用	172,709	34,135	206,844	業務支出
材料及用品費	20,905	-20,905		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		4,830	4,830	財產損失
		739,140	739,140	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	620,950	-484,370	136,580	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	13,397,518	71,195,821	84,593,339	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 3 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
13,377,518	13,377,518	0	0