

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 4 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	5,364,379	5,580,000	-215,621	-3.86	14,130,379	16,414,000	-2,283,621	-13.91
財產收入	38,000	17,988		17,988		17,988		17,988	
租金收入	38,000	17,988		17,988		17,988		17,988	
政府撥入收入	26,517,000	5,346,391	5,580,000	-233,609	-4.19	14,112,391	16,409,000	-2,296,609	-14.00
公庫撥款收入	26,517,000	5,346,391	5,580,000	-233,609	-4.19	14,112,391	16,409,000	-2,296,609	-14.00
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	3,774,581	6,999,000	-3,224,419	-46.07	11,919,631	18,304,000	-6,384,369	-34.88
國民教育計畫	31,670,000	3,774,581	6,999,000	-3,224,419	-46.07	11,919,631	18,304,000	-6,384,369	-34.88
其他	31,670,000	3,774,581	6,999,000	-3,224,419	-46.07	11,919,631	18,304,000	-6,384,369	-34.88
本期賸餘(短絀)	-5,106,000	1,589,798	-1,419,000	3,008,798	-212.04	2,210,748	-1,890,000	4,100,748	-216.97
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					14,987,316	3,782,523	11,204,793	296.23

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4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	90,412,924	100.00	負 債	2	4,477,734	4.95
流動資產	11	19,465,050	21.53	流動負債	21	3,823,484	4.23
現金	1101	19,465,050	21.53	應付款項	2102	3,823,484	4.23
銀行存款	110102	19,445,050	21.51	應付代收款	210203	3,823,484	4.23
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,967,316	16.55	其他負債	28	654,250	0.72
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,477,734	4.95	什項負債	2801	654,250	0.72
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	654,250	0.72
固定資產	14	70,947,874	78.47	淨資產	3	85,935,190	95.05
土地	1401	1,148,330	1.27	淨資產	31	85,935,190	95.05
土地	140101	1,148,330	1.27	淨資產	3101	85,935,190	95.05
土地改良物	1402	49,044	0.05	累積餘額	310101	84,456,759	93.41
土地改良物	140201	2,008,335	2.22	本期賸餘	310102	1,478,431	1.64
累計折舊-土地改良物	140202	-1,959,291	-2.17	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	65,025,698	71.92	合計：		90,412,924	
房屋建築及設備	140401	81,829,225	90.51				

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114年4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	-16,803,527	-18.59				
機械及設備	1405	2,371,975	2.62				
機械及設備	140501	8,440,125	9.34				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,068,150	-6.71				
交通及運輸設備	1406	749,549	0.83				
交通及運輸設備	140601	2,502,659	2.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,753,110	-1.94				
雜項設備	1407	1,603,278	1.77				
雜項設備	140701	8,374,111	9.26				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,770,833	-7.49				
合計：		90,412,924					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,364,379	14,389,979
財產收益	17,988	80,988
財產孳息收入	17,988	17,988
其他財產收入		63,000
政府撥入收入	5,346,391	14,112,391
公庫撥款收入	5,346,391	14,112,391
		145,600
		145,600
其他收入		51,000
雜項收入		51,000
支出	4,022,528	12,911,548
人事支出	3,633,206	11,571,412
人事支出	3,633,206	11,571,412
業務支出	141,375	348,219
業務支出	141,375	348,219
財產損失		4,830
財產交易損失		4,830
折舊、折耗及攤銷	247,947	987,087
固定資產折舊	247,947	987,087
本期賸餘（短絀）	1,341,851	1,478,431
期初淨資產		84,456,759
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		85,935,190

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 4 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				3,774,581	6,999,000	-3,224,419	-46.07
		累計數				11,919,631	18,304,000	-6,384,369	-34.88

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 4 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	987,087	70,947,874
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			8,854	49,044
房屋及建築	81,766,225	16,386,195	63,000		417,332	65,025,698
機械及設備	8,295,496	5,668,005	145,600	971	400,145	2,371,975
交通及運輸設備	2,502,659	1,726,614			26,496	749,549
雜項設備	8,326,970	6,636,573	51,000	3,859	134,260	1,603,278
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 4 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 4 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					

02583-9

中華民國 114 年 4 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02583-10

中華民國 114 年 4 月份

單位：新臺幣元

[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4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	11,571,412	11,571,412	
11 正式員額薪資		6,536,445	6,536,445	
113 職員薪金		6,519,301	6,519,301	
114 工員工資		17,144	17,144	
12 聘僱及兼職人員薪資		265,983	265,983	
122 約僱職員薪金		225,692	225,692	
124 兼職人員酬金		40,291	40,291	
13 加(夜)班費		35,430	35,430	
134 未休假加班費		35,430	35,430	
15 獎金		2,034,453	2,034,453	
151 考績獎金		267,530	267,530	
152 年終獎金		1,766,923	1,766,923	
16 退休及卹償金		2,002,557	2,002,557	
161 職員退休及離職金		1,454,166	1,454,166	
162 工員退休及離職金		548,391	548,391	
18 福利費		696,544	696,544	
181 分擔員工保險費		629,444	629,444	
18Y 其他福利費		67,100	67,100	
2 服務費用	0	310,401	310,401	
21 水電費		3,988	3,988	
212 工作場所電費		3,988	3,988	
23 旅運費		11,739	11,739	
231 國內旅費		11,739	11,739	
25 修理保養及保固費		12,205	12,205	
255 機械及設備修護費		10,000	10,000	
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4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		257,084	257,084	
27D 計時與計件人員酬金		247,084	247,084	
27F 體育活動費		10,000	10,000	
28 專業服務費		19,300	19,300	
28Y 其他專業服務費		19,300	19,300	
29 公共關係費		6,085	6,085	
291 公共關係費		6,085	6,085	
3 材料及用品費	0	24,588	24,588	
32 用品消耗		24,588	24,588	
321 辦公(事務)用品		24,588	24,588	
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	11,919,631	11,919,631	

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 4 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	14,130,379	259,600	14,389,979	收入
財產收入	17,988	63,000	80,988	財產收益
政府撥入收入	14,112,391		14,112,391	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	11,919,631	991,917	12,911,548	支出
用人費用	11,571,412		11,571,412	人事支出
服務費用	310,401	37,818	348,219	業務支出
材料及用品費	24,588	-24,588		
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
		987,087	987,087	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,210,748	-732,317	1,478,431	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	14,987,316	70,947,874	85,935,190	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 4 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
14,967,316	14,967,316	0	0

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
114/04/01-114/04/30

02583 中山國小

列印日期：114/05/01

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11450258380030100	地方教育發展基金					上期結餘		21,542,568	8,165,050	13,377,518
11450258380030100	地方教育發展基金	114/04/01	14055540138156		5,030,000	收入數		26,572,568	8,165,050	18,407,518
11450258380030100	地方教育發展基金	114/04/01	00016	0400101		支付數	236,990	26,572,568	8,402,040	18,170,528
11450258380030100	地方教育發展基金	114/04/01	00017	0400177		支付數	1,617,551	26,572,568	10,019,591	16,552,977
11450258380030100	地方教育發展基金	114/04/15	00020	0401382		支付數	58,380	26,572,568	10,077,971	16,494,597
11450258380030100	地方教育發展基金	114/04/16	00022	0401482		支付數	196,670	26,572,568	10,274,641	16,297,927
11450258380030100	地方教育發展基金	114/04/17	14057140138667		316,391	收入數		26,888,959	10,274,641	16,614,318
11450258380030100	地方教育發展基金	114/04/21	00024	0401854		支付數	43,542	26,888,959	10,318,183	16,570,776
11450258380030100	地方教育發展基金	114/04/22	14056840138797		17,988	收入數		26,906,947	10,318,183	16,588,764
11450258380030100	地方教育發展基金	114/04/30	00021	0401604		支付數	1,621,448	26,906,947	11,939,631	14,967,316
	小計				5,364,379		3,774,581			