

基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 5 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	63,918,000			3,000	-3,000	-100.00	36,721,642	38,867,000	-2,145,358	-5.52
財產收入	267,000			3,000	-3,000	-100.00	152,000	7,000	145,000	2,071.43
財產處分收入	30,000			3,000	-3,000	-100.00		7,000	-7,000	-100.00
租金收入	166,000						152,000		152,000	
利息收入	1,000									
其他財產收入	70,000									
政府撥入收入	63,627,000						36,569,642	38,848,000	-2,278,358	-5.86
公庫撥款收入	63,627,000						36,569,642	38,848,000	-2,278,358	-5.86
教學收入	24,000							12,000	-12,000	-100.00
學雜費收入	24,000							12,000	-12,000	-100.00
基金用途	65,533,000	598,214	4,734,000	-4,135,786	-87.36	25,438,396	32,797,000	-7,358,604	-22.44	
國民教育計畫	65,433,000	598,214	4,734,000	-4,135,786	-87.36	25,438,396	32,797,000	-7,358,604	-22.44	
其他	65,433,000	598,214	4,734,000	-4,135,786	-87.36	25,438,396	32,797,000	-7,358,604	-22.44	
建築及設備計畫	100,000									
購建固定資產	100,000									
本期賸餘(短純)	-1,615,000	-598,214	-4,731,000	4,132,786	-87.36	11,283,246	6,070,000	5,213,246	85.89	
期初基金餘額	1,794,097					9,244,567	1,794,097	7,450,470	415.28	
解繳公庫										
期末基金餘額	179,097					20,527,813	7,864,097	12,663,716	161.03	

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

平衡表

中華民國114年5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	142,525,167	100.00	負債	2	13,158,058	9.23
流動資產	11	33,685,871	23.64	流動負債	21	10,846,559	7.61
現金	1101	33,616,759	23.59	應付款項	2102	10,846,559	7.61
銀行存款	110102	33,586,759	23.57	應付代收款	210203	10,846,559	7.61
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,497,813	14.38	其他負債	28	2,311,499	1.62
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,088,946	9.18	什項負債	2801	2,311,499	1.62
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	2,311,499	1.62
預付款項	1108	69,112	0.05	淨資產	3	129,367,109	90.77
預付費用	110804	69,112	0.05	淨資產	31	129,367,109	90.77
預付費用-非預算類	110804-2	69,112	0.05	淨資產	3101	129,367,109	90.77
固定資產	14	108,839,296	76.36	累積餘額	310101	117,631,757	82.53
土地	1401	36,565,300	25.66	本期賸餘	310102	11,735,352	8.23
土地	140101	36,565,300	25.66	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	6,166,181	4.33	合計：		142,525,167	
土地改良物	140201	10,410,757	7.30				

信託代理與保證資產 551,000 信託代理與保證負債 551,000

保證品 551,000 應付保證品 551,000

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 — 嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

平衡表

中華民國114年5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-土地改良物	140202	-4,244,576	-2.98				
房屋建築及設備	1404	58,544,627	41.08				
房屋建築及設備	140401	73,682,228	51.70				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-15,137,601	-10.62				
機械及設備	1405	1,907,078	1.34				
機械及設備	140501	6,461,113	4.53				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,554,035	-3.20				
交通及運輸設備	1406	1,049,816	0.74				
交通及運輸設備	140601	2,933,223	2.06				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,883,407	-1.32				
雜項設備	1407	4,606,294	3.23				
雜項設備	140701	16,474,701	11.56				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,868,407	-8.33				
合計：		142,525,167					

信託代理與保證資產 551,000 信託代理與保證負債 551,000

保證品 551,000 應付保證品 551,000

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 — 嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

收入支出表

中華民國114年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	248,547	39,056,439
財產孳息收入		152,000
政府撥入收入		152,000
公庫撥款收入		36,569,642
		36,569,642
		390,000
		390,000
其他收入	248,547	1,944,797
雜項收入	248,547	1,944,797
支出		
人事支出	975,228	27,321,087
人事支出	494,266	24,522,983
業務支出	494,266	24,522,983
業務支出	103,948	915,413
業務支出	103,948	915,413
折舊、折耗及攤銷	377,014	1,882,691
固定資產折舊	377,014	1,882,691
本期賸餘（短絀）	-726,681	11,735,352
期初淨資產		117,631,757
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		129,367,109

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—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

02581-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 5 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				598,214	4,734,000	-4,135,786	-87.36
		累計數				25,438,396	32,797,000	-7,358,604	-22.44

資本資產明細表

中華民國 114 年 5 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						
非理財目的之長期投資	144,192,525	35,805,335	2,334,797		1,882,691	108,839,296
土地	36,565,300					36,565,300
土地改良物	10,162,210	3,914,251	248,547		330,325	6,166,181
房屋及建築	72,713,478	14,437,917	968,750		699,684	58,544,627
機械及設備	5,698,613	4,280,725	762,500		273,310	1,907,078
交通及運輸設備	2,883,223	1,829,411	50,000		53,996	1,049,816
雜項設備	16,169,701	11,343,031	305,000		525,376	4,606,294
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：

資本資產明細表

中華民國 114 年 5 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：

資本資產明細表

中華民國 114 年 5 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	144,192,525	35,805,335	2,334,797		1,882,691	108,839,296
非理財目的之長期投資						
土地	36,565,300					36,565,300
土地改良物	10,162,210	3,914,251	248,547		330,325	6,166,181
房屋及建築	72,713,478	14,437,917	968,750		699,684	58,544,627
機械及設備	5,698,613	4,280,725	762,500		273,310	1,907,078
交通及運輸設備	2,883,223	1,829,411	50,000		53,996	1,049,816
雜項設備	16,169,701	11,343,031	305,000		525,376	4,606,294
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：

資本資產明細表

中華民國 114 年 5 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—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

02581-1

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 5 月份

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

02581-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 5 月份

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學
各項費用彙計表
中華民國114年5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				
11 正式員額薪資	62,621,000	24,522,983	-38,098,017	-60.84
113 職員薪金		14,175,044	14,175,044	
12 聘僱及兼職人員薪資		14,175,044	14,175,044	
122 約僱職員薪金		843,217	843,217	
124 兼職人員酬金		313,657	313,657	
15 獎金		529,560	529,560	
151 考績獎金		4,461,227	4,461,227	
152 年終獎金		202,520	202,520	
16 退休及卹償金		4,258,707	4,258,707	
161 職員退休及離職金		3,384,037	3,384,037	
162 工員退休及離職金		3,230,258	3,230,258	
18 福利費		153,779	153,779	
181 分擔員工保險費		1,659,458	1,659,458	
183 傷病醫藥費		1,435,558	1,435,558	
18Y 其他福利費		13,500	13,500	
2 服務費用	2,376,000	210,400	210,400	
21 水電費		812,802	-1,563,198	-65.79
212 工作場所電費		56,599	56,599	
214 工作場所水費		39,129	39,129	
22 郵電費		17,470	17,470	
222 電話費		6,796	6,796	
23 旅運費		6,796	6,796	
231 國內旅費		11,556	11,556	
25 修理保養及保固費		11,556	11,556	
252 一般房屋修護費		47,847	47,847	
		8,100	8,100	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學
各項費用彙計表
中華民國114年5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	%
255 機械及設備修護費		11,000	11,000	
256 交通及運輸設備修護費		247	247	
258 其他資產修護費		28,500	28,500	
27 一般服務費		650,109	650,109	
27D 計時與計件人員酬金		626,329	626,329	
27F 體育活動費		23,780	23,780	
28 專業服務費		22,200	22,200	
28Y 其他專業服務費		22,200	22,200	
29 公共關係費		17,695	17,695	
291 公共關係費		17,695	17,695	
3 材料及用品費	401,000	78,381	-322,619	-80.45
31 使用材料費		5,500	5,500	
312 燃料		5,500	5,500	
32 用品消耗		72,881	72,881	
321 辦公（事務）用品		72,881	72,881	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	100,000		-100,000	-100.00
51 購建固定資產	100,000		-100,000	-100.00
516 購置雜項設備	100,000		-100,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	11,230	-5,770	-33.94
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	18,000	13,000	-5,000	-27.78
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學
 各項費用彙計表
 中華民國114年5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	%
合計	65,533,000	25,438,396	-40,094,604	-61.18

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 5 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	36,721,642	2,334,797	39,056,439	收入
財產收入	152,000		152,000	財產收益
政府撥入收入	36,569,642	390,000	36,569,642	政府撥入收入
其他收入		1,944,797	1,944,797	其他收入
基金用途	25,438,396	1,882,691	27,321,087	支出
用人費用	24,522,983		24,522,983	人事支出
服務費用	812,802	102,611	915,413	業務支出
材料及用品費	78,381	-78,381		
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	13,000	-13,000		
折舊、折耗及攤銷		1,882,691	1,882,691	
本期賸餘(短絀)	11,283,246	452,106	11,735,352	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,244,567	108,387,190	117,631,757	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數				淨資產調整數
期末基金餘額	20,527,813	108,839,296	129,367,109	期末淨資產

註：