

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 6 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	6,916,797		6,916,797		21,047,176	16,414,000	4,633,176	28.23
財產收入	38,000					17,988		17,988	
租金收入	38,000					17,988		17,988	
政府撥入收入	26,517,000	6,916,797		6,916,797		21,029,188	16,409,000	4,620,188	28.16
公庫撥款收入	26,517,000	6,916,797		6,916,797		21,029,188	16,409,000	4,620,188	28.16
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	1,972,648		1,972,648		14,448,632	18,304,000	-3,855,368	-21.06
國民教育計畫	31,670,000	1,972,648		1,972,648		14,448,632	18,304,000	-3,855,368	-21.06
其他	31,670,000	1,972,648		1,972,648		14,448,632	18,304,000	-3,855,368	-21.06
本期賸餘(短絀)	-5,106,000	4,944,149		4,944,149		6,598,544	-1,890,000	8,488,544	-449.13
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					19,375,112	3,782,523	15,592,589	412.23

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6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	93,604,223	100.00	負 債	2	2,385,133	2.55
流動資產	11	21,760,245	23.25	流動負債	21	2,039,133	2.18
現金	1101	21,760,245	23.25	應付款項	2102	2,039,133	2.18
銀行存款	110102	21,740,245	23.23	應付代收款	210203	2,039,133	2.18
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,355,112	20.68	其他負債	28	346,000	0.37
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,385,133	2.55	什項負債	2801	346,000	0.37
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	346,000	0.37
固定資產	14	71,843,978	76.75	淨資產	3	91,219,090	97.45
土地	1401	1,148,330	1.23	淨資產	31	91,219,090	97.45
土地	140101	1,148,330	1.23	淨資產	3101	91,219,090	97.45
土地改良物	1402	44,617	0.05	累積餘額	310101	84,456,759	90.23
土地改良物	140201	2,008,335	2.15	本期賸餘	310102	6,762,331	7.22
累計折舊-土地改良物	140202	-1,963,718	-2.10	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	66,207,951	70.73	合計：		93,604,223	
房屋建築及設備	140401	83,229,679	88.92				

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6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	-17,021,728	-18.18				
機械及設備	1405	2,170,813	2.32				
機械及設備	140501	8,440,125	9.02				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,269,312	-6.70				
交通及運輸設備	1406	736,301	0.79				
交通及運輸設備	140601	2,502,659	2.67				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,766,358	-1.89				
雜項設備	1407	1,535,966	1.64				
雜項設備	140701	8,374,111	8.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,838,145	-7.31				
合計：		93,604,223					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,916,797	22,707,230
財產收益		1,481,442
財產孳息收入		17,988
其他財產收入		1,463,454
政府撥入收入	6,916,797	21,029,188
公庫撥款收入	6,916,797	21,029,188
		145,600
		145,600
其他收入		51,000
雜項收入		51,000
支出	2,224,380	15,944,899
人事支出	1,878,534	13,900,851
人事支出	1,878,534	13,900,851
業務支出	94,114	547,781
業務支出	94,114	547,781
財產損失		4,830
財產交易損失		4,830
折舊、折耗及攤銷	251,732	1,491,437
固定資產折舊	251,732	1,491,437
本期賸餘（短絀）	4,692,417	6,762,331
期初淨資產		84,456,759
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		91,219,090

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 6 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				1,972,648	0	1,972,648	0.00
		累計數				14,448,632	18,304,000	-3,855,368	-21.06

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 6 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	1,660,054	4,830	1,491,437	71,843,978
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			13,281	44,617
房屋及建築	81,766,225	16,386,195	1,463,454		635,533	66,207,951
機械及設備	8,295,496	5,668,005	145,600	971	601,307	2,170,813
交通及運輸設備	2,502,659	1,726,614			39,744	736,301
雜項設備	8,326,970	6,636,573	51,000	3,859	201,572	1,535,966
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 6 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 6 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 6 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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 6 月份

02583-10

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6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	13,900,851	13,900,851	
11 正式員額薪資		8,053,122	8,053,122	
113 職員薪金		8,035,456	8,035,456	
114 工員工資		17,666	17,666	
12 聘僱及兼職人員薪資		338,534	338,534	
122 約僱職員薪金		282,115	282,115	
124 兼職人員酬金		56,419	56,419	
13 加(夜)班費		36,510	36,510	
134 未休假加班費		36,510	36,510	
15 獎金		2,036,773	2,036,773	
151 考績獎金		269,850	269,850	
152 年終獎金		1,766,923	1,766,923	
16 退休及卹償金		2,612,631	2,612,631	
161 職員退休及離職金		2,042,490	2,042,490	
162 工員退休及離職金		570,141	570,141	
18 福利費		823,281	823,281	
181 分擔員工保險費		756,181	756,181	
18Y 其他福利費		67,100	67,100	
2 服務費用	0	467,521	467,521	
21 水電費		4,417	4,417	
212 工作場所電費		4,417	4,417	
23 旅運費		17,788	17,788	
231 國內旅費		17,788	17,788	
25 修理保養及保固費		27,975	27,975	
255 機械及設備修護費		15,000	15,000	
256 交通及運輸設備修護費		10,770	10,770	

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6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	%
258 其他資產修護費		2,205	2,205	
27 一般服務費		363,353	363,353	
27D 計時與計件人員酬金		353,353	353,353	
27F 體育活動費		10,000	10,000	
28 專業服務費		31,700	31,700	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		4,000	4,000	
28Y 其他專業服務費		27,700	27,700	
29 公共關係費		22,288	22,288	
291 公共關係費		22,288	22,288	
3 材料及用品費	0	65,030	65,030	
32 用品消耗		65,030	65,030	
321 辦公(事務)用品		65,030	65,030	
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	4,000	4,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	0	14,448,632	14,448,632	

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 6 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	21,047,176	1,660,054	22,707,230	收入
財產收入	17,988	1,463,454	1,481,442	財產收益
政府撥入收入	21,029,188		21,029,188	政府撥入收入
		145,600	145,600	
其他收入		51,000	51,000	其他收入
基金用途	14,448,632	1,496,267	15,944,899	支出
用人費用	13,900,851		13,900,851	人事支出
服務費用	467,521	80,260	547,781	業務支出
材料及用品費	65,030	-65,030		
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	4,000	-4,000		
		4,830	4,830	財產損失
		1,491,437	1,491,437	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,598,544	163,787	6,762,331	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	19,375,112	71,843,978	91,219,090	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 6 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
19,355,112	19,352,340	2,772	6月25日支出收回2772元支付 科尚未入帳