

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 7 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	4,492	8,088,000	-8,083,508	-99.94	21,051,668	24,502,000	-3,450,332	-14.08
財產收入	38,000	4,492	38,000	-33,508	-88.18	22,480	38,000	-15,520	-40.84
租金收入	38,000		38,000	-38,000	-100.00	17,988	38,000	-20,012	-52.66
利息收入		4,492		4,492		4,492		4,492	
政府撥入收入	26,517,000		8,050,000	-8,050,000	-100.00	21,029,188	24,459,000	-3,429,812	-14.02
公庫撥款收入	26,517,000		8,050,000	-8,050,000	-100.00	21,029,188	24,459,000	-3,429,812	-14.02
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	2,012,943	8,437,000	-6,424,057	-76.14	16,461,575	26,741,000	-10,279,425	-38.44
國民教育計畫	31,670,000	2,012,943	8,437,000	-6,424,057	-76.14	16,461,575	26,741,000	-10,279,425	-38.44
其他	31,670,000	2,012,943	8,437,000	-6,424,057	-76.14	16,461,575	26,741,000	-10,279,425	-38.44
本期賸餘(短絀)	-5,106,000	-2,008,451	-349,000	-1,659,451	475.49	4,590,093	-2,239,000	6,829,093	-305.01
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					17,366,661	3,433,523	13,933,138	405.80

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7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	91,391,892	100.00	負 債	2	2,432,820	2.66
流動資產	11	19,799,481	21.66	流動負債	21	2,086,820	2.28
現金	1101	19,799,481	21.66	應付款項	2102	2,086,820	2.28
銀行存款	110102	19,779,481	21.64	應付代收款	210203	2,086,820	2.28
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,346,661	18.98	其他負債	28	346,000	0.38
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,432,820	2.66	什項負債	2801	346,000	0.38
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	346,000	0.38
固定資產	14	71,592,411	78.34	淨資產	3	88,959,072	97.34
土地	1401	1,148,330	1.26	淨資產	31	88,959,072	97.34
土地	140101	1,148,330	1.26	淨資產	3101	88,959,072	97.34
土地改良物	1402	42,403	0.05	累積餘額	310101	84,456,759	92.41
土地改良物	140201	2,008,335	2.20	本期賸餘	310102	4,502,313	4.93
累計折舊-土地改良物	140202	-1,965,932	-2.15	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	66,098,851	72.32	合計：		91,391,892	
房屋建築及設備	140401	83,229,679	91.07				

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7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	-17,130,828	-18.74				
機械及設備	1405	2,070,597	2.27				
機械及設備	140501	8,440,125	9.24				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,369,528	-6.97				
交通及運輸設備	1406	729,676	0.80				
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	-1,772,983	-1.94				
雜項設備	1407	1,502,554	1.64				
雜項設備	140701	8,374,111	9.16				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,871,557	-7.52				
合計：		91,391,892					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,492	22,711,722
財產收益	4,492	1,485,934
財產孳息收入	4,492	22,480
其他財產收入		1,463,454
政府撥入收入		21,029,188
公庫撥款收入		21,029,188
		145,600
		145,600
其他收入		51,000
雜項收入		51,000
支出	2,264,510	18,209,409
人事支出	1,920,520	15,821,371
人事支出	1,920,520	15,821,371
業務支出	92,423	640,204
業務支出	92,423	640,204
財產損失		4,830
財產交易損失		4,830
折舊、折耗及攤銷	251,567	1,743,004
固定資產折舊	251,567	1,743,004
本期賸餘（短絀）	-2,260,018	4,502,313
期初淨資產		84,456,759
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		88,959,072

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 7 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				2,012,943	8,437,000	-6,424,057	-76.14
		累計數				16,461,575	26,741,000	-10,279,425	-38.44

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 7 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	1,743,004	71,592,411
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			15,495	42,403
房屋及建築	81,766,225	16,386,195	1,463,454		744,633	66,098,851
機械及設備	8,295,496	5,668,005	145,600	971	701,523	2,070,597
交通及運輸設備	2,502,659	1,726,614			46,369	729,676
雜項設備	8,326,970	6,636,573	51,000	3,859	234,984	1,502,554
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 7 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 7 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 7 月份

02583-9

單位：新臺幣元

[illegible]

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7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	15,821,371	15,821,371	
11 正式員額薪資		9,381,528	9,381,528	
113 職員薪金		9,363,862	9,363,862	
114 工員工資		17,666	17,666	
12 聘僱及兼職人員薪資		411,085	411,085	
122 約僱職員薪金		338,538	338,538	
124 兼職人員酬金		72,547	72,547	
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		2,982,986	2,982,986	
161 職員退休及離職金		2,378,000	2,378,000	
162 工員退休及離職金		604,986	604,986	
18 福利費		972,489	972,489	
181 分擔員工保險費		878,189	878,189	
18Y 其他福利費		94,300	94,300	
2 服務費用	0	549,779	549,779	
21 水電費		4,417	4,417	
212 工作場所電費		4,417	4,417	
23 旅運費		19,142	19,142	
231 國內旅費		19,142	19,142	
25 修理保養及保固費		31,315	31,315	
255 機械及設備修護費		17,500	17,500	
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7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		3,045	3,045	
27 一般服務費		434,654	434,654	
27D 計時與計件人員酬金		424,654	424,654	
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		28,551	28,551	
291 公共關係費		28,551	28,551	
3 材料及用品費	0	69,015	69,015	
32 用品消耗		69,015	69,015	
321 辦公(事務)用品		69,015	69,015	
6 稅捐及規費(強制費)	0	17,410	17,410	
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		6,180	6,180	
663 汽車燃料使用費		6,180	6,180	
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	16,461,575	16,461,575	

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 7 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	21,051,668	1,660,054	22,711,722	收入
財產收入	22,480	1,463,454	1,485,934	財產收益
政府撥入收入	21,029,188		21,029,188	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	16,461,575	1,747,834	18,209,409	支出
用人費用	15,821,371		15,821,371	人事支出
服務費用	549,779	90,425	640,204	業務支出
材料及用品費	69,015	-69,015		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
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
		1,743,004	1,743,004	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,590,093	-87,780	4,502,313	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	17,366,661	71,592,411	88,959,072	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 7 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
17,346,661	17,346,661	0	0