

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 8 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	333,762		333,762		21,385,430	24,502,000	-3,116,570	-12.72
財產收入	38,000					22,480	38,000	-15,520	-40.84
租金收入	38,000					17,988	38,000	-20,012	-52.66
利息收入						4,492		4,492	
政府撥入收入	26,517,000	333,762		333,762		21,362,950	24,459,000	-3,096,050	-12.66
公庫撥款收入	26,517,000	333,762		333,762		21,362,950	24,459,000	-3,096,050	-12.66
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	2,198,005		2,198,005		18,659,580	26,741,000	-8,081,420	-30.22
國民教育計畫	31,670,000	2,198,005		2,198,005		18,659,580	26,741,000	-8,081,420	-30.22
其他	31,670,000	2,198,005		2,198,005		18,659,580	26,741,000	-8,081,420	-30.22
本期賸餘(短絀)	-5,106,000	-1,864,243		-1,864,243		2,725,850	-2,239,000	4,964,850	-221.74
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					15,502,418	3,433,523	12,068,895	351.50

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8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	97,249,428	100.00	負 債	2	10,406,177	10.70
流動資產	11	25,908,595	26.64	流動負債	21	10,060,177	10.34
現金	1101	25,908,595	26.64	應付款項	2102	10,060,177	10.34
銀行存款	110102	25,888,595	26.62	應付代收款	210203	10,060,177	10.34
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,482,418	15.92	其他負債	28	346,000	0.36
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,406,177	10.70	什項負債	2801	346,000	0.36
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	346,000	0.36
固定資產	14	71,340,833	73.36	淨資產	3	86,843,251	89.30
土地	1401	1,148,330	1.18	淨資產	31	86,843,251	89.30
土地	140101	1,148,330	1.18	淨資產	3101	86,843,251	89.30
土地改良物	1402	40,190	0.04	累積餘額	310101	84,456,759	86.85
土地改良物	140201	2,008,335	2.07	本期賸餘	310102	2,386,492	2.45
累計折舊-土地改良物	140202	-1,968,145	-2.02	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	65,989,750	67.86	合計：		97,249,428	
房屋建築及設備	140401	83,229,679	85.58				

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8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	-17,239,929	-17.73				
機械及設備	1405	1,970,372	2.03				
機械及設備	140501	8,440,125	8.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,469,753	-6.65				
交通及運輸設備	1406	723,053	0.74				
交通及運輸設備	140601	2,502,659	2.57				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,779,606	-1.83				
雜項設備	1407	1,469,138	1.51				
雜項設備	140701	8,374,111	8.61				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,904,973	-7.10				
合計：		97,249,428					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	333,762	23,045,484
財產收益		1,485,934
財產孳息收入		22,480
其他財產收入		1,463,454
政府撥入收入	333,762	21,362,950
公庫撥款收入	333,762	21,362,950
		145,600
		145,600
其他收入		51,000
雜項收入		51,000
支出	2,449,583	20,658,992
人事支出	2,180,173	18,001,544
人事支出	2,180,173	18,001,544
業務支出	17,832	658,036
業務支出	17,832	658,036
財產損失		4,830
財產交易損失		4,830
折舊、折耗及攤銷	251,578	1,994,582
固定資產折舊	251,578	1,994,582
本期賸餘（短絀）	-2,115,821	2,386,492
期初淨資產		84,456,759
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		86,843,251

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 8 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				2,198,005	0	2,198,005	0.00
		累計數				18,659,580	26,741,000	-8,081,420	-30.22

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 8 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	1,994,582	71,340,833
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			17,708	40,190
房屋及建築	81,766,225	16,386,195	1,463,454		853,734	65,989,750
機械及設備	8,295,496	5,668,005	145,600	971	801,748	1,970,372
交通及運輸設備	2,502,659	1,726,614			52,992	723,053
雜項設備	8,326,970	6,636,573	51,000	3,859	268,400	1,469,138
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 8 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：

長期負債明細表

中華民國 114 年 8 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 8 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02583-10

中華民國 114 年 8 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8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	18,001,544	18,001,544	
11 正式員額薪資		10,777,556	10,777,556	
113 職員薪金		10,759,890	10,759,890	
114 工員工資		17,666	17,666	
12 聘僱及兼職人員薪資		467,508	467,508	
122 約僱職員薪金		394,961	394,961	
124 兼職人員酬金		72,547	72,547	
13 加(夜)班費		252,318	252,318	
134 未休假加班費		252,318	252,318	
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		3,354,829	3,354,829	
161 職員退休及離職金		2,734,633	2,734,633	
162 工員退休及離職金		620,196	620,196	
18 福利費		1,112,560	1,112,560	
181 分擔員工保險費		1,002,260	1,002,260	
18Y 其他福利費		110,300	110,300	
2 服務費用	0	561,787	561,787	
21 水電費		4,417	4,417	
212 工作場所電費		4,417	4,417	
23 旅運費		22,750	22,750	
231 國內旅費		22,750	22,750	
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8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		40,100	40,100	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		4,000	4,000	
28Y 其他專業服務費		36,100	36,100	
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	74,839	74,839	
32 用品消耗		74,839	74,839	
321 辦公(事務)用品		74,839	74,839	
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	18,659,580	18,659,580	

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 8 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	21,385,430	1,660,054	23,045,484	收入
財產收入	22,480	1,463,454	1,485,934	財產收益
政府撥入收入	21,362,950		21,362,950	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	18,659,580	1,999,412	20,658,992	支出
用人費用	18,001,544		18,001,544	人事支出
服務費用	561,787	96,249	658,036	業務支出
材料及用品費	74,839	-74,839		
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
		1,994,582	1,994,582	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,725,850	-339,358	2,386,492	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	15,502,418	71,340,833	86,843,251	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 8 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
15,482,418	15,482,418	0	0