

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 115 年 2 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 | 25,767,000 | | | | | 9,492,417 | 10,512,000 | -1,019,583 | -9.70 |
| 財產收入 | 32,000 | | | | | 6,593 | | 6,593 | |
| 租金收入 | 32,000 | | | | | | | | |
| 利息收入 | | | | | | 6,593 | | 6,593 | |
| 政府撥入收入 | 25,726,000 | | | | | 9,476,554 | 10,507,000 | -1,030,446 | -9.81 |
| 公庫撥款收入 | 25,726,000 | | | | | 9,476,554 | 10,507,000 | -1,030,446 | -9.81 |
| 教學收入 | 9,000 | | | | | 9,000 | 5,000 | 4,000 | 80.00 |
| 學雜費收入 | 9,000 | | | | | 9,000 | 5,000 | 4,000 | 80.00 |
| 其他收入 | | | | | | 270 | | 270 | |
| 雜項收入 | | | | | | 270 | | 270 | |
| 基金用途 | 32,671,000 | 4,126,258 | | 4,126,258 | | 5,919,405 | 12,311,000 | -6,391,595 | -51.92 |
| 國民教育計畫 | 32,671,000 | 4,126,258 | | 4,126,258 | | 5,919,405 | 12,311,000 | -6,391,595 | -51.92 |
| 其他 | 32,671,000 | 4,126,258 | | 4,126,258 | | 5,919,405 | 12,311,000 | -6,391,595 | -51.92 |
| 本期賸餘(短絀) | -6,904,000 | -4,126,258 | | -4,126,258 | | 3,573,012 | -1,799,000 | 5,372,012 | -298.61 |
| 期初基金餘額 | 7,670,568 | | | | | 10,964,660 | 7,670,568 | 3,294,092 | 42.94 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 766,568 | | | | | 14,537,672 | 5,871,568 | 8,666,104 | 147.59 |

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115年2月28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 | 94,163,435 | 100.00 | 負債 | 2 | 9,762,152 | 10.37 |
| 流動資產 | 11 | 24,299,824 | 25.81 | 流動負債 | 21 | 9,014,592 | 9.57 |
| 現金 | 1101 | 24,299,824 | 25.81 | 應付款項 | 2102 | 9,014,592 | 9.57 |
| 銀行存款 | 110102 | 24,279,824 | 25.78 | 應付代收款 | 210203 | 9,014,592 | 9.57 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 14,517,672 | 15.42 | 其他負債 | 28 | 747,560 | 0.79 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 9,762,152 | 10.37 | 什項負債 | 2801 | 747,560 | 0.79 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 20,000 | 0.02 | 存入保證金 | 280104 | 747,560 | 0.79 |
| 固定資產 | 14 | 69,863,611 | 74.19 | 淨資產 | 3 | 84,401,283 | 89.63 |
| 土地 | 1401 | 1,161,570 | 1.23 | 淨資產 | 31 | 84,401,283 | 89.63 |
| 土地 | 140101 | 1,161,570 | 1.23 | 淨資產 | 3101 | 84,401,283 | 89.63 |
| 土地改良物 | 1402 | 26,909 | 0.03 | 累積餘額 | 310101 | 81,324,649 | 86.37 |
| 土地改良物 | 140201 | 2,008,335 | 2.13 | 本期賸餘 | 310102 | 3,063,394 | 3.25 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -1,981,426 | -2.10 | 淨資產調整數 | 310104 | 13,240 | 0.01 |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 65,335,150 | 69.38 | 合計： | | 94,163,435 | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 83,229,679 | 88.39 | | | | |

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115年2月28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 | -17,894,529 | -19.00 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 1,389,518 | 1.48 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 8,178,106 | 8.69 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -6,788,588 | -7.21 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 679,096 | 0.72 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 2,081,171 | 2.21 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,402,075 | -1.49 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 1,271,368 | 1.35 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 8,039,529 | 8.54 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -6,768,161 | -7.19 | | | | |
| 合計： | | 94,163,435 | | | | | |

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115年2月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | | 9,492,417 |
| 財產收益 | | 6,593 |
| 財產孳息收入 | | 6,593 |
| 政府撥入收入 | | 9,476,554 |
| 公庫撥款收入 | | 9,476,554 |
| 教學收入 | | 9,000 |
| 學雜費收入 | | 9,000 |
| 其他收入 | | 270 |
| 雜項收入 | | 270 |
| 支出 | 4,377,293 | 6,429,023 |
| 人事支出 | 4,077,972 | 5,844,766 |
| 人事支出 | 4,077,972 | 5,844,766 |
| 業務支出 | 48,286 | 74,639 |
| 業務支出 | 48,286 | 74,639 |
| 財產損失 | | 7,626 |
| 財產交易損失 | | 7,626 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 251,035 | 501,992 |
| 固定資產折舊 | 251,035 | 501,992 |
| 本期賸餘（短絀） | -4,377,293 | 3,063,394 |
| 期初淨資產 | | 81,324,649 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | 13,240 | 13,240 |
| 期末淨資產 | | 84,401,283 |

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
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 115 年 2 月份

02583-5

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 | | 本月數 及 累計數 | 數 量 | | | 執 行 數 | | | |
|-------------|----|-----------------|-------|-------|-------|-----------|------------|------------|--------|
| | | | 實 際 數 | 預 算 數 | 占預算數% | 實 際 數 | 預 算 數 | 比較增減 | |
| 名 稱 | 單位 | 實 際 數 | | | | | | 預 算 數 | 占預算數% |
| 國民教育計畫 | | 本月數 | | | | 4,126,258 | 0 | 4,126,258 | 0.00 |
| | | 累計數 | | | | 5,919,405 | 12,311,000 | -6,391,595 | -51.92 |

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 115 年 2 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 | 105,447,385 | 35,087,396 | 13,240 | 762,235 | -252,617 | 69,863,611 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | |
| 土地 | 1,148,330 | | 13,240 | | | 1,161,570 |
| 土地改良物 | 2,008,335 | 1,976,999 | | | 4,427 | 26,909 |
| 房屋及建築 | 83,229,679 | 17,676,329 | | | 218,200 | 65,335,150 |
| 機械及設備 | 8,357,219 | 6,764,365 | | 179,113 | 24,223 | 1,389,518 |
| 交通及運輸設備 | 2,470,659 | 1,774,421 | | 389,488 | -372,346 | 679,096 |
| 雜項設備 | 8,233,163 | 6,895,282 | | 193,634 | -127,121 | 1,271,368 |
| 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 115 年 2 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 115 年 2 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
各項費用彙計表
中華民國115年2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 | 31,423,000 | 5,844,766 | -25,578,234 | -81.40 |
| 11 正式員額薪資 | | 2,804,878 | 2,804,878 | |
| 113 職員薪金 | | 2,804,878 | 2,804,878 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 67,821 | 67,821 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 59,283 | 59,283 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 8,538 | 8,538 | |
| 15 獎金 | | 2,015,782 | 2,015,782 | |
| 152 年終獎金 | | 2,015,782 | 2,015,782 | |
| 16 退休及卹償金 | | 704,533 | 704,533 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 676,659 | 676,659 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 27,874 | 27,874 | |
| 18 福利費 | | 251,752 | 251,752 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 235,752 | 235,752 | |
| 18Y 其他福利費 | | 16,000 | 16,000 | |
| 2 服務費用 | 977,000 | 70,385 | -906,615 | -92.80 |
| 21 水電費 | | 1,532 | 1,532 | |
| 214 工作場所水費 | | 1,532 | 1,532 | |
| 23 旅運費 | | 298 | 298 | |
| 231 國內旅費 | | 298 | 298 | |
| 25 修理保養及保固費 | | 9,300 | 9,300 | |
| 252 一般房屋修護費 | | 3,800 | 3,800 | |
| 255 機械及設備修護費 | | 2,500 | 2,500 | |
| 258 其他資產修護費 | | 3,000 | 3,000 | |
| 27 一般服務費 | | 52,031 | 52,031 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 41,231 | 41,231 | |
| 27F 體育活動費 | | 10,800 | 10,800 | |

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115年2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 | % |
| 29 公共關係費 | | 7,224 | 7,224 | |
| 291 公共關係費 | | 7,224 | 7,224 | |
| 3 材料及用品費 | 248,000 | 2,254 | -245,746 | -99.09 |
| 32 用品消耗 | | 2,254 | 2,254 | |
| 321 辦公(事務)用品 | | 2,254 | 2,254 | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 17,000 | | -17,000 | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 6,000 | 2,000 | -4,000 | -66.67 |
| 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 | 32,671,000 | 5,919,405 | -26,751,595 | -81.88 |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中山國民小學

02583-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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 | 9,492,417 | | 9,492,417 | 收入 |
| 財產收入 | 6,593 | | 6,593 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 9,476,554 | | 9,476,554 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 9,000 | | 9,000 | 教學收入 |
| 其他收入 | 270 | | 270 | 其他收入 |
| 基金用途 | 5,919,405 | 509,618 | 6,429,023 | 支出 |
| 用人費用 | 5,844,766 | | 5,844,766 | 人事支出 |
| 服務費用 | 70,385 | 4,254 | 74,639 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 2,254 | -2,254 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 2,000 | -2,000 | | |
| | | 7,626 | 7,626 | 財產損失 |
| | | 501,992 | 501,992 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 3,573,012 | -509,618 | 3,063,394 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 10,964,660 | 70,359,989 | 81,324,649 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| | | 13,240 | 13,240 | 淨資產調整數 |
| 期末基金餘額 | 14,537,672 | 69,863,611 | 84,401,283 | 期末淨資產 |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 2 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 14,517,672 | 14,517,672 | 0 | 無 |

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/02/01-115/02/28

02583 中山國小

列印日期：115/03/03

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 |
|-------------------|----------|-----------|-------|---------|------|------|-----------|------------|-----------|------------|
| 11550258380030100 | 地方教育發展基金 | | | | | 上期結餘 | | 20,457,077 | 1,813,147 | 18,643,930 |
| 11550258380030100 | 地方教育發展基金 | 115/02/02 | 00007 | 0200099 | | 支付數 | 221,582 | 20,457,077 | 2,034,729 | 18,422,348 |
| 11550258380030100 | 地方教育發展基金 | 115/02/02 | 00006 | 0200231 | | 支付數 | 1,658,596 | 20,457,077 | 3,693,325 | 16,763,752 |
| 11550258380030100 | 地方教育發展基金 | 115/02/06 | 00008 | 0200361 | | 支付數 | 2,017,782 | 20,457,077 | 5,711,107 | 14,745,970 |
| 11550258380030100 | 地方教育發展基金 | 115/02/06 | 00009 | 0201014 | | 支付數 | 161,432 | 20,457,077 | 5,872,539 | 14,584,538 |
| 11550258380030100 | 地方教育發展基金 | 115/02/12 | 00010 | 0201530 | | 支付數 | 48,811 | 20,457,077 | 5,921,350 | 14,535,727 |
| 11550258380030100 | 地方教育發展基金 | 115/02/24 | 00011 | 0201929 | | 支付數 | 18,055 | 20,457,077 | 5,939,405 | 14,517,672 |
| | 小計 | | | | 0 | | 4,126,258 | | | |