

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 3 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	5,156,613		5,156,613		14,649,030	10,512,000	4,137,030	39.36
財產收入	32,000	3,000		3,000		9,593		9,593	
租金收入	32,000								
利息收入						6,593		6,593	
其他財產收入		3,000		3,000		3,000		3,000	
政府撥入收入	25,726,000	5,151,043		5,151,043		14,627,597	10,507,000	4,120,597	39.22
公庫撥款收入	25,726,000	5,151,043		5,151,043		14,627,597	10,507,000	4,120,597	39.22
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		2,570		2,570		2,840		2,840	
雜項收入		2,570		2,570		2,840		2,840	
基金用途	32,671,000	2,086,407		2,086,407		8,005,812	12,311,000	-4,305,188	-34.97
國民教育計畫	32,671,000	2,086,407		2,086,407		8,005,812	12,311,000	-4,305,188	-34.97
其他	32,671,000	2,086,407		2,086,407		8,005,812	12,311,000	-4,305,188	-34.97
本期賸餘(短絀)	-6,904,000	3,070,206		3,070,206		6,643,218	-1,799,000	8,442,218	-469.27
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					17,607,878	5,871,568	11,736,310	199.88

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3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	97,157,956	100.00	負債	2	9,887,424	10.18
流動資產	11	27,495,302	28.30	流動負債	21	9,139,864	9.41
現金	1101	27,488,734	28.29	應付款項	2102	9,139,864	9.41
銀行存款	110102	27,468,734	28.27	應付代收款	210203	9,139,864	9.41
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,587,878	18.10	其他負債	28	747,560	0.77
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,880,856	10.17	什項負債	2801	747,560	0.77
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	747,560	0.77
預付款項	1108	6,568	0.01	淨資產	3	87,270,532	89.82
預付費用	110804	6,568	0.01	淨資產	31	87,270,532	89.82
預付費用-非預算類	110804-2	6,568	0.01	淨資產	3101	87,270,532	89.82
固定資產	14	69,662,654	71.70	累積餘額	310101	81,324,649	83.70
土地	1401	1,161,570	1.20	本期賸餘	310102	5,932,643	6.11
土地	140101	1,161,570	1.20	淨資產調整數	310104	13,240	0.01
土地改良物	1402	24,695	0.03	合計：		97,157,956	
土地改良物	140201	2,008,335	2.07				

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115年3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	-1,983,640	-2.04				
房屋建築及設備	1404	65,226,051	67.13				
房屋建築及設備	140401	83,229,679	85.66				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-18,003,628	-18.53				
機械及設備	1405	1,288,786	1.33				
機械及設備	140501	8,178,106	8.42				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,889,320	-7.09				
交通及運輸設備	1406	672,471	0.69				
交通及運輸設備	140601	2,081,171	2.14				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,408,700	-1.45				
雜項設備	1407	1,289,081	1.33				
雜項設備	140701	8,089,529	8.33				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,800,448	-7.00				
合計：		97,157,956					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,206,613	14,699,030
財產收益	3,000	9,593
財產孳息收入		6,593
其他財產收入	3,000	3,000
政府撥入收入	5,151,043	14,627,597
公庫撥款收入	5,151,043	14,627,597
教學收入		9,000
學雜費收入		9,000
其他收入	52,570	52,840
雜項收入	52,570	52,840
支出	2,337,364	8,766,387
人事支出	2,012,810	7,857,576
人事支出	2,012,810	7,857,576
業務支出	73,597	148,236
業務支出	73,597	148,236
財產損失		7,626
財產交易損失		7,626
折舊、折耗及攤銷	250,957	752,949
固定資產折舊	250,957	752,949
本期賸餘（短絀）	2,869,249	5,932,643
期初淨資產		81,324,649
解繳公庫		
淨資產調整數		13,240
期末淨資產		87,270,532

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 3 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	本月數						實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數
			國民教育計畫		本月數						
累計數						8,005,812	12,311,000	-4,305,188	-34.97		

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 3 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		
<b>資產</b>	105,447,385	35,087,396	63,240	762,235	-1,660	69,662,654
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			6,641	24,695
房屋及建築	83,229,679	17,676,329			327,299	65,226,051
機械及設備	8,357,219	6,764,365		179,113	124,955	1,288,786
交通及運輸設備	2,470,659	1,774,421		389,488	-365,721	672,471
雜項設備	8,233,163	6,895,282	50,000	193,634	-94,834	1,289,081
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 3 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 3 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
<b>負債</b> 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3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	7,857,576	-23,565,424	-74.99
11 正式員額薪資		4,210,421	4,210,421	
113 職員薪金		4,210,421	4,210,421	
12 聘僱及兼職人員薪資		127,914	127,914	
122 約僱職員薪金		118,566	118,566	
124 兼職人員酬金		9,348	9,348	
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		1,062,691	1,062,691	
161 職員退休及離職金		1,019,373	1,019,373	
162 工員退休及離職金		43,318	43,318	
18 福利費		440,768	440,768	
181 分擔員工保險費		396,568	396,568	
18Y 其他福利費		44,200	44,200	
2 服務費用	977,000	119,848	-857,152	-87.73
21 水電費		11,191	11,191	
212 工作場所電費		7,964	7,964	
214 工作場所水費		3,227	3,227	
23 旅運費		704	704	
231 國內旅費		704	704	
25 修理保養及保固費		11,800	11,800	
252 一般房屋修護費		3,800	3,800	
255 機械及設備修護費		5,000	5,000	
258 其他資產修護費		3,000	3,000	
27 一般服務費		77,169	77,169	
27D 計時與計件人員酬金		66,369	66,369	

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3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	%
27F 體育活動費		10,800	10,800	
28 專業服務費		8,400	8,400	
28Y 其他專業服務費		8,400	8,400	
29 公共關係費		10,584	10,584	
291 公共關係費		10,584	10,584	
3 材料及用品費	248,000	15,158	-232,842	-93.89
32 用品消耗		15,158	15,158	
321 辦公(事務)用品		15,158	15,158	
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	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	8,005,812	-24,665,188	-75.50

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 3 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	14,649,030	50,000	14,699,030	收入
財產收入	9,593		9,593	財產收益
政府撥入收入	14,627,597		14,627,597	政府撥入收入
教學收入	9,000		9,000	教學收入
其他收入	2,840	50,000	52,840	其他收入
基金用途	8,005,812	760,575	8,766,387	支出
用人費用	7,857,576		7,857,576	人事支出
服務費用	119,848	28,388	148,236	業務支出
材料及用品費	15,158	-15,158		
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	2,000	-2,000		
		7,626	7,626	財產損失
		752,949	752,949	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,643,218	-710,575	5,932,643	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	17,607,878	69,662,654	87,270,532	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 3 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
17,587,878	17,587,878	0	無