

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 4 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	74,000	5,413,000	-5,339,000	-98.63	14,723,030	15,925,000	-1,201,970	-7.55
財產收入	32,000					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	
政府撥入收入	25,726,000	74,000	5,413,000	-5,339,000	-98.63	14,701,597	15,920,000	-1,218,403	-7.65
公庫撥款收入	25,726,000	74,000	5,413,000	-5,339,000	-98.63	14,701,597	15,920,000	-1,218,403	-7.65
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						2,840		2,840	
雜項收入						2,840		2,840	
基金用途	32,671,000	3,821,361	7,260,000	-3,438,639	-47.36	11,827,173	19,571,000	-7,743,827	-39.57
國民教育計畫	32,671,000	3,821,361	7,260,000	-3,438,639	-47.36	11,827,173	19,571,000	-7,743,827	-39.57
其他	32,671,000	3,821,361	7,260,000	-3,438,639	-47.36	11,827,173	19,571,000	-7,743,827	-39.57
本期賸餘(短絀)	-6,904,000	-3,747,361	-1,847,000	-1,900,361	102.89	2,895,857	-3,646,000	6,541,857	-179.43
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					13,860,517	4,024,568	9,835,949	244.40

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4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	88,837,787	100.00	負債	2	5,024,154	5.66
流動資產	11	18,884,671	21.26	流動負債	21	4,786,594	5.39
現金	1101	18,864,688	21.23	應付款項	2102	4,786,594	5.39
銀行存款	110102	18,844,688	21.21	應付代收款	210203	4,786,594	5.39
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,840,517	15.58	其他負債	28	237,560	0.27
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,004,171	5.63	什項負債	2801	237,560	0.27
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	237,560	0.27
預付款項	1108	19,983	0.02	淨資產	3	83,813,633	94.34
預付費用	110804	19,983	0.02	淨資產	31	83,813,633	94.34
預付費用-非預算類	110804-2	19,983	0.02	淨資產	3101	83,813,633	94.34
固定資產	14	69,953,116	78.74	累積餘額	310101	81,324,649	91.54
土地	1401	1,161,570	1.31	本期賸餘	310102	2,475,744	2.79
土地	140101	1,161,570	1.31	淨資產調整數	310104	13,240	0.01
土地改良物	1402	22,482	0.03	合計：		88,837,787	
土地改良物	140201	2,008,335	2.26				

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4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-土地改良物	140202	-1,985,853	-2.24				
房屋建築及設備	1404	65,116,950	73.30				
房屋建築及設備	140401	83,229,679	93.69				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-18,112,729	-20.39				
機械及設備	1405	1,191,397	1.34				
機械及設備	140501	8,178,106	9.21				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,986,709	-7.86				
交通及運輸設備	1406	665,849	0.75				
交通及運輸設備	140601	2,081,171	2.34				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,415,322	-1.59				
雜項設備	1407	1,794,868	2.02				
雜項設備	140701	8,686,729	9.78				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,891,861	-7.76				
合計：		88,837,787					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	671,200	15,370,230
財產收益		9,593
財產孳息收入		6,593
其他財產收入		3,000
政府撥入收入	74,000	14,701,597
公庫撥款收入	74,000	14,701,597
教學收入		9,000
學雜費收入		9,000
其他收入	597,200	650,040
雜項收入	597,200	650,040
支出	4,128,099	12,894,486
人事支出	3,741,735	11,599,311
人事支出	3,741,735	11,599,311
業務支出	79,626	227,862
業務支出	79,626	227,862
財產損失		7,626
財產交易損失		7,626
折舊、折耗及攤銷	306,738	1,059,687
固定資產折舊	306,738	1,059,687
本期賸餘（短絀）	-3,456,899	2,475,744
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		83,813,633

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 4 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
			國民教育計畫		本月數				
累計數						11,827,173	19,571,000	-7,743,827	-39.57

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 4 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	660,440	762,235	305,078	69,953,116
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			8,854	22,482
房屋及建築	83,229,679	17,676,329			436,400	65,116,950
機械及設備	8,357,219	6,764,365		179,113	222,344	1,191,397
交通及運輸設備	2,470,659	1,774,421		389,488	-359,099	665,849
雜項設備	8,233,163	6,895,282	647,200	193,634	-3,421	1,794,868
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 4 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 4 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4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	11,599,311	-19,823,689	-63.09
11 正式員額薪資		7,086,398	7,086,398	
113 職員薪金		7,086,398	7,086,398	
12 聘僱及兼職人員薪資		254,705	254,705	
122 約僱職員薪金		237,132	237,132	
124 兼職人員酬金		17,573	17,573	
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		1,557,491	1,557,491	
161 職員退休及離職金		1,483,219	1,483,219	
162 工員退休及離職金		74,272	74,272	
18 福利費		684,935	684,935	
181 分擔員工保險費		640,735	640,735	
18Y 其他福利費		44,200	44,200	
2 服務費用	977,000	187,930	-789,070	-80.76
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		2,123	2,123	
231 國內旅費		2,123	2,123	
25 修理保養及保固費		30,050	30,050	
252 一般房屋修護費		19,550	19,550	
255 機械及設備修護費		7,500	7,500	
258 其他資產修護費		3,000	3,000	
27 一般服務費		114,067	114,067	
27D 計時與計件人員酬金		103,267	103,267	

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4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		16,800	16,800	
28Y 其他專業服務費		16,800	16,800	
29 公共關係費		13,699	13,699	
291 公共關係費		13,699	13,699	
3 材料及用品費	248,000	26,702	-221,298	-89.23
32 用品消耗		26,702	26,702	
321 辦公(事務)用品		26,702	26,702	
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	11,827,173	-20,843,827	-63.80

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 4 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	14,723,030	647,200	15,370,230	收入
財產收入	9,593		9,593	財產收益
政府撥入收入	14,701,597		14,701,597	政府撥入收入
教學收入	9,000		9,000	教學收入
其他收入	2,840	647,200	650,040	其他收入
基金用途	11,827,173	1,067,313	12,894,486	支出
用人費用	11,599,311		11,599,311	人事支出
服務費用	187,930	39,932	227,862	業務支出
材料及用品費	26,702	-26,702		
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
		1,059,687	1,059,687	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,895,857	-420,113	2,475,744	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	13,860,517	69,953,116	83,813,633	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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
13,840,517	13,840,517	0	無