

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 5 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	18,331		18,331		14,741,361	15,925,000	-1,183,639	-7.43
財產收入	32,000	18,331		18,331		27,924		27,924	
租金收入	32,000	18,331		18,331		18,331		18,331	
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					14,701,597	15,920,000	-1,218,403	-7.65
公庫撥款收入	25,726,000					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	508,751		508,751		12,335,924	19,571,000	-7,235,076	-36.97
國民教育計畫	32,671,000	508,751		508,751		12,335,924	19,571,000	-7,235,076	-36.97
其他	32,671,000	508,751		508,751		12,335,924	19,571,000	-7,235,076	-36.97
本期賸餘(短絀)	-6,904,000	-490,420		-490,420		2,405,437	-3,646,000	6,051,437	-165.97
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					13,370,097	4,024,568	9,345,529	232.21

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5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	86,199,694	100.00	負債	2	2,452,152	2.84
流動資產	11	15,822,249	18.36	流動負債	21	2,252,152	2.61
現金	1101	15,822,249	18.36	應付款項	2102	2,252,152	2.61
銀行存款	110102	15,802,249	18.33	應付代收款	210203	2,252,152	2.61
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,350,097	15.49	其他負債	28	200,000	0.23
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,452,152	2.84	什項負債	2801	200,000	0.23
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	200,000	0.23
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	83,747,542	97.16
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	83,747,542	97.16
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	83,747,542	97.16
固定資產	14	70,377,445	81.64	累積餘額	310101	81,324,649	94.34
土地	1401	1,161,570	1.35	本期賸餘	310102	2,409,653	2.80
土地	140101	1,161,570	1.35	淨資產調整數	310104	13,240	0.02
土地改良物	1402	20,268	0.02	合計：		86,199,694	
土地改良物	140201	2,008,335	2.33				

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5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	-1,988,067	-2.31				
房屋建築及設備	1404	65,007,851	75.42				
房屋建築及設備	140401	83,229,679	96.55				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-18,221,828	-21.14				
機械及設備	1405	1,456,369	1.69				
機械及設備	140501	8,272,442	9.60				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,816,073	-7.91				
交通及運輸設備	1406	659,224	0.76				
交通及運輸設備	140601	2,081,171	2.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,421,947	-1.65				
雜項設備	1407	2,072,163	2.40				
雜項設備	140701	9,020,026	10.46				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,947,863	-8.06				
合計：		86,199,694					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,280,828	16,651,058
財產收益	18,331	27,924
財產孳息收入	18,331	24,924
其他財產收入		3,000
政府撥入收入		14,701,597
公庫撥款收入		14,701,597
教學收入		9,000
學雜費收入		9,000
其他收入	1,262,497	1,912,537
雜項收入	1,262,497	1,912,537
支出	1,346,919	14,241,405
人事支出	403,999	12,003,310
人事支出	403,999	12,003,310
業務支出	104,752	332,614
業務支出	104,752	332,614
財產損失	530,607	538,233
財產交易損失	530,607	538,233
折舊、折耗及攤銷	307,561	1,367,248
固定資產折舊	307,561	1,367,248
本期賸餘（短絀）	-66,091	2,409,653
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		83,747,542

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 5 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						12,335,924	19,571,000	-7,235,076	-36.97

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 5 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	1,922,937	1,597,099	308,382	70,377,445
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			11,068	20,268
房屋及建築	83,229,679	17,676,329			545,499	65,007,851
機械及設備	8,357,219	6,764,365	332,000	416,777	51,708	1,456,369
交通及運輸設備	2,470,659	1,774,421		389,488	-352,474	659,224
雜項設備	8,233,163	6,895,282	1,577,697	790,834	52,581	2,072,163
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 5 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 5 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5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	12,003,310	-19,419,690	-61.80
11 正式員額薪資		7,088,018	7,088,018	
113 職員薪金		7,088,018	7,088,018	
12 聘僱及兼職人員薪資		266,012	266,012	
122 約僱職員薪金		237,132	237,132	
124 兼職人員酬金		28,880	28,880	
15 獎金		2,142,762	2,142,762	
151 考績獎金		126,980	126,980	
152 年終獎金		2,015,782	2,015,782	
16 退休及卹償金		1,779,206	1,779,206	
161 職員退休及離職金		1,704,801	1,704,801	
162 工員退休及離職金		74,405	74,405	
18 福利費		727,312	727,312	
181 分擔員工保險費		646,312	646,312	
18Y 其他福利費		81,000	81,000	
2 服務費用	977,000	290,291	-686,709	-70.29
21 水電費		22,263	22,263	
212 工作場所電費		17,469	17,469	
214 工作場所水費		4,794	4,794	
23 旅運費		5,906	5,906	
231 國內旅費		5,906	5,906	
25 修理保養及保固費		77,730	77,730	
252 一般房屋修護費		30,050	30,050	
255 機械及設備修護費		28,880	28,880	
257 雜項設備修護費		11,000	11,000	
258 其他資產修護費		7,800	7,800	

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5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	%
27 一般服務費		147,893	147,893	
27D 計時與計件人員酬金		137,093	137,093	
27F 體育活動費		10,800	10,800	
28 專業服務費		20,800	20,800	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		4,000	4,000	
28Y 其他專業服務費		16,800	16,800	
29 公共關係費		15,699	15,699	
291 公共關係費		15,699	15,699	
3 材料及用品費	248,000	29,093	-218,907	-88.27
32 用品消耗		29,093	29,093	
321 辦公(事務)用品		29,093	29,093	
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	12,335,924	-20,335,076	-62.24

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 5 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	14,741,361	1,909,697	16,651,058	收入
財產收入	27,924		27,924	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	1,909,697	1,912,537	其他收入
基金用途	12,335,924	1,905,481	14,241,405	支出
用人費用	12,003,310		12,003,310	人事支出
服務費用	290,291	42,323	332,614	業務支出
材料及用品費	29,093	-29,093		
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		
		538,233	538,233	財產損失
		1,367,248	1,367,248	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,405,437	4,216	2,409,653	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	13,370,097	70,377,445	83,747,542	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
13,350,097	13,350,097	0	無