

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 6 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	6,947,392		6,947,392		21,688,753	15,925,000	5,763,753	36.19
財產收入	32,000	5,842		5,842		33,766		33,766	
租金收入	32,000					18,331		18,331	
利息收入		5,842		5,842		12,435		12,435	
其他財產收入						3,000		3,000	
政府撥入收入	25,726,000	6,940,200		6,940,200		21,641,797	15,920,000	5,721,797	35.94
公庫撥款收入	25,726,000	6,940,200		6,940,200		21,641,797	15,920,000	5,721,797	35.94
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		1,350		1,350		4,190		4,190	
雜項收入		1,350		1,350		4,190		4,190	
基金用途	32,671,000	2,064,476		2,064,476		14,400,400	19,571,000	-5,170,600	-26.42
國民教育計畫	32,671,000	2,064,476		2,064,476		14,400,400	19,571,000	-5,170,600	-26.42
其他	32,671,000	2,064,476		2,064,476		14,400,400	19,571,000	-5,170,600	-26.42
本期賸餘(短絀)	-6,904,000	4,882,916		4,882,916		7,288,353	-3,646,000	10,934,353	-299.90
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					18,253,013	4,024,568	14,228,445	353.54

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6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	97,168,931	100.00	負 債	2	9,387,875	9.66
流動資產	11	27,640,888	28.45	流動負債	21	9,169,959	9.44
現金	1101	27,640,888	28.45	應付款項	2102	9,169,959	9.44
銀行存款	110102	27,620,888	28.43	應付代收款	210203	9,169,959	9.44
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,233,013	18.76	其他負債	28	217,916	0.22
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,387,875	9.66	什項負債	2801	217,916	0.22
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	217,916	0.22
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	87,781,056	90.34
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	87,781,056	90.34
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	87,781,056	90.34
固定資產	14	69,528,043	71.55	累積餘額	310101	81,324,649	83.69
土地	1401	1,161,570	1.20	本期賸餘	310102	6,443,167	6.63
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	18,055	0.02	合計：		97,168,931	
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6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	-1,990,280	-2.05				
房屋建築及設備	1404	64,898,750	66.79				
房屋建築及設備	140401	83,229,679	85.65				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-18,330,929	-18.87				
機械及設備	1405	1,395,240	1.44				
機械及設備	140501	8,272,442	8.51				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,877,202	-7.08				
交通及運輸設備	1406	652,602	0.67				
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	-1,428,569	-1.47				
雜項設備	1407	1,401,826	1.44				
雜項設備	140701	8,302,826	8.54				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,901,000	-7.10				
合計：		97,168,931					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,947,392	23,598,450
財產收益	5,842	33,766
財產孳息收入	5,842	30,766
其他財產收入		3,000
政府撥入收入	6,940,200	21,641,797
公庫撥款收入	6,940,200	21,641,797
教學收入		9,000
學雜費收入		9,000
其他收入	1,350	1,913,887
雜項收入	1,350	1,913,887
支出	2,913,878	17,155,283
人事支出	1,994,693	13,998,003
人事支出	1,994,693	13,998,003
業務支出	69,783	402,397
業務支出	69,783	402,397
財產損失	622,528	1,160,761
財產交易損失	622,528	1,160,761
折舊、折耗及攤銷	226,874	1,594,122
固定資產折舊	226,874	1,594,122
本期賸餘（短絀）	4,033,514	6,443,167
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		87,781,056

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 115 年 6 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				2,064,476	0	2,064,476	0.00
		累計數				14,400,400	19,571,000	-5,170,600	-26.42

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 6 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	2,314,299	440,584	69,528,043
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			13,281	18,055
房屋及建築	83,229,679	17,676,329			654,600	64,898,750
機械及設備	8,357,219	6,764,365	332,000	416,777	112,837	1,395,240
交通及運輸設備	2,470,659	1,774,421		389,488	-345,852	652,602
雜項設備	8,233,163	6,895,282	1,577,697	1,508,034	5,718	1,401,826
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：

資本資產明細表

中華民國 115 年 6 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 115 年 6 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

[illegible]

02583-10

[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115年6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	13,998,003	-17,424,997	-55.45
11	正式員額薪資		8,523,374	8,523,374	
113	職員薪金		8,523,374	8,523,374	
12	聘僱及兼職人員薪資		332,540	332,540	
122	約僱職員薪金		296,415	296,415	
124	兼職人員酬金		36,125	36,125	
15	獎金		2,155,262	2,155,262	
151	考績獎金		126,980	126,980	
152	年終獎金		2,015,782	2,015,782	
15Y	其他獎金		12,500	12,500	
16	退休及卹償金		2,137,408	2,137,408	
161	職員退休及離職金		2,047,515	2,047,515	
162	工員退休及離職金		89,893	89,893	
18	福利費		849,419	849,419	
181	分擔員工保險費		768,419	768,419	
18Y	其他福利費		81,000	81,000	
2	服務費用	977,000	344,772	-632,228	-64.71
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		7,055	7,055	
231	國內旅費		7,055	7,055	
25	修理保養及保固費		85,330	85,330	
252	一般房屋修護費		35,050	35,050	
255	機械及設備修護費		28,880	28,880	
256	交通及運輸設備修護費		2,600	2,600	

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6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	%
257 雜項設備修護費		11,000	11,000	
258 其他資產修護費		7,800	7,800	
27 一般服務費		182,439	182,439	
27D 計時與計件人員酬金		171,639	171,639	
27F 體育活動費		10,800	10,800	
28 專業服務費		29,200	29,200	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		4,000	4,000	
28Y 其他專業服務費		25,200	25,200	
29 公共關係費		18,485	18,485	
291 公共關係費		18,485	18,485	
3 材料及用品費	248,000	42,395	-205,605	-82.91
32 用品消耗		42,395	42,395	
321 辦公(事務)用品		42,395	42,395	
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	4,000	-2,000	-33.33
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	32,671,000	14,400,400	-18,270,600	-55.92

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中山國民小學

02583-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 6 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	21,688,753	1,909,697	23,598,450	收入
財產收入	33,766		33,766	財產收益
政府撥入收入	21,641,797		21,641,797	政府撥入收入
教學收入	9,000		9,000	教學收入
其他收入	4,190	1,909,697	1,913,887	其他收入
基金用途	14,400,400	2,754,883	17,155,283	支出
用人費用	13,998,003		13,998,003	人事支出
服務費用	344,772	57,625	402,397	業務支出
材料及用品費	42,395	-42,395		
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	4,000	-4,000		
		1,160,761	1,160,761	財產損失
		1,594,122	1,594,122	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,288,353	-845,186	6,443,167	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	18,253,013	69,528,043	87,781,056	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 6 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
18,233,013	18,233,013	0	無