

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 7 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	632,640	7,847,000	-7,214,360	-91.94	22,321,393	23,772,000	-1,450,607	-6.10
財產收入	32,000		32,000	-32,000	-100.00	33,766	32,000	1,766	5.52
租金收入	32,000		32,000	-32,000	-100.00	18,331	32,000	-13,669	-42.72
利息收入						12,435		12,435	
其他財產收入						3,000		3,000	
政府撥入收入	25,726,000	632,640	7,811,000	-7,178,360	-91.90	22,274,437	23,731,000	-1,456,563	-6.14
公庫撥款收入	25,726,000	632,640	7,811,000	-7,178,360	-91.90	22,274,437	23,731,000	-1,456,563	-6.14
教學收入	9,000		4,000	-4,000	-100.00	9,000	9,000		
學雜費收入	9,000		4,000	-4,000	-100.00	9,000	9,000		
其他收入						4,190		4,190	
雜項收入						4,190		4,190	
基金用途	32,671,000	3,901,665	9,912,000	-6,010,335	-60.64	18,302,065	29,483,000	-11,180,935	-37.92
國民教育計畫	32,671,000	3,901,665	9,912,000	-6,010,335	-60.64	18,302,065	29,483,000	-11,180,935	-37.92
其他	32,671,000	3,901,665	9,912,000	-6,010,335	-60.64	18,302,065	29,483,000	-11,180,935	-37.92
本期賸餘(短絀)	-6,904,000	-3,269,025	-2,065,000	-1,204,025	58.31	4,019,328	-5,711,000	9,730,328	-170.38
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					14,983,988	1,959,568	13,024,420	664.66

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7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	93,690,243	100.00	負 債	2	9,390,958	10.02
流動資產	11	24,374,946	26.02	流動負債	21	9,173,042	9.79
現金	1101	24,374,946	26.02	應付款項	2102	9,173,042	9.79
銀行存款	110102	24,354,946	26.00	應付代收款	210203	9,173,042	9.79
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,963,988	15.97	其他負債	28	217,916	0.23
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,390,958	10.02	什項負債	2801	217,916	0.23
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	217,916	0.23
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	84,299,285	89.98
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	84,299,285	89.98
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	84,299,285	89.98
固定資產	14	69,315,297	73.98	累積餘額	310101	81,324,649	86.80
土地	1401	1,161,570	1.24	本期賸餘	310102	2,961,396	3.16
土地	140101	1,161,570	1.24	淨資產調整數	310104	13,240	0.01
土地改良物	1402	18,055	0.02	合計：		93,690,243	
土地改良物	140201	2,008,335	2.14				

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7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	-1,990,280	-2.12				
房屋建築及設備	1404	64,789,651	69.15				
房屋建築及設備	140401	83,229,679	88.83				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-18,440,028	-19.68				
機械及設備	1405	1,334,188	1.42				
機械及設備	140501	8,272,442	8.83				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,938,254	-7.41				
交通及運輸設備	1406	645,977	0.69				
交通及運輸設備	140601	2,081,171	2.22				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,435,194	-1.53				
雜項設備	1407	1,365,856	1.46				
雜項設備	140701	8,302,826	8.86				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,936,970	-7.40				
合計：		93,690,243					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	632,640	24,231,090
財產收益		33,766
財產孳息收入		30,766
其他財產收入		3,000
政府撥入收入	632,640	22,274,437
公庫撥款收入	632,640	22,274,437
教學收入		9,000
學雜費收入		9,000
其他收入		1,913,887
雜項收入		1,913,887
支出	4,114,411	21,269,694
人事支出	3,833,904	17,831,907
人事支出	3,833,904	17,831,907
業務支出	67,761	470,158
業務支出	67,761	470,158
財產損失		1,160,761
財產交易損失		1,160,761
折舊、折耗及攤銷	212,746	1,806,868
固定資產折舊	212,746	1,806,868
本期賸餘（短絀）	-3,481,771	2,961,396
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		84,299,285

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 7 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				3,901,665	9,912,000	-6,010,335	-60.64
		累計數				18,302,065	29,483,000	-11,180,935	-37.92

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 7 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	653,330	69,315,297
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			763,699	64,789,651
機械及設備	8,357,219	6,764,365	332,000	416,777	173,889	1,334,188
交通及運輸設備	2,470,659	1,774,421		389,488	-339,227	645,977
雜項設備	8,233,163	6,895,282	1,577,697	1,508,034	41,688	1,365,856
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 7 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 7 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7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	17,831,907	-13,591,093	-43.25
11	正式員額薪資		11,147,200	11,147,200	
113	職員薪金		11,147,200	11,147,200	
12	聘僱及兼職人員薪資		466,519	466,519	
122	約僱職員薪金		415,507	415,507	
124	兼職人員酬金		51,012	51,012	
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		2,953,214	2,953,214	
161	職員退休及離職金		2,844,416	2,844,416	
162	工員退休及離職金		108,798	108,798	
18	福利費		1,109,712	1,109,712	
181	分擔員工保險費		996,712	996,712	
18Y	其他福利費		113,000	113,000	
2	服務費用	977,000	390,955	-586,045	-59.98
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		8,069	8,069	
231	國內旅費		8,069	8,069	
25	修理保養及保固費		90,330	90,330	
252	一般房屋修護費		35,050	35,050	
255	機械及設備修護費		31,380	31,380	
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7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		10,300	10,300	
27 一般服務費		218,182	218,182	
27D 計時與計件人員酬金		207,382	207,382	
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		22,911	22,911	
291 公共關係費		22,911	22,911	
3 材料及用品費	248,000	57,793	-190,207	-76.70
32 用品消耗		57,793	57,793	
321 辦公(事務)用品		57,793	57,793	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	17,410	410	2.41
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		6,180	6,180	
663 汽車燃料使用費		6,180	6,180	
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	18,302,065	-14,368,935	-43.98

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 7 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	22,321,393	1,909,697	24,231,090	收入
財產收入	33,766		33,766	財產收益
政府撥入收入	22,274,437		22,274,437	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	18,302,065	2,967,629	21,269,694	支出
用人費用	17,831,907		17,831,907	人事支出
服務費用	390,955	79,203	470,158	業務支出
材料及用品費	57,793	-57,793		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
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
		1,806,868	1,806,868	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,019,328	-1,057,932	2,961,396	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	14,983,988	69,315,297	84,299,285	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 7 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
14,963,988	14,963,988	0	無