

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 8 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 31,598,000         | 287,000  | 37,000     | 250,000    | 675.68  | 28,014,441  | 28,270,000 | -255,559   | -0.90  |
| 財產收入     | 406,000            |          | 37,000     | -37,000    | -100.00 | 236,002     | 299,000    | -62,998    | -21.07 |
| 租金收入     | 401,000            |          | 37,000     | -37,000    | -100.00 | 189,031     | 296,000    | -106,969   | -36.14 |
| 利息收入     | 5,000              |          |            |            |         | 3,590       | 3,000      | 590        | 19.67  |
| 其他財產收入   |                    |          |            |            |         | 43,381      |            | 43,381     |        |
| 政府撥入收入   | 31,180,000         | 287,000  |            | 287,000    |         | 27,772,564  | 27,965,000 | -192,436   | -0.69  |
| 公庫撥款收入   | 31,180,000         | 287,000  |            | 287,000    |         | 27,772,564  | 27,965,000 | -192,436   | -0.69  |
| 教學收入     | 12,000             |          |            |            |         | 5,875       | 6,000      | -125       | -2.08  |
| 學雜費收入    | 12,000             |          |            |            |         | 5,875       | 6,000      | -125       | -2.08  |
| 基金用途     | 36,050,000         | 746,034  | 3,245,000  | -2,498,966 | -77.01  | 21,350,233  | 26,373,000 | -5,022,767 | -19.05 |
| 國民教育計畫   | 36,050,000         | 746,034  | 3,245,000  | -2,498,966 | -77.01  | 21,350,233  | 26,373,000 | -5,022,767 | -19.05 |
| 其他       | 36,050,000         | 746,034  | 3,245,000  | -2,498,966 | -77.01  | 21,350,233  | 26,373,000 | -5,022,767 | -19.05 |
| 本期賸餘(短絀) | -4,452,000         | -459,034 | -3,208,000 | 2,748,966  | -85.69  | 6,664,208   | 1,897,000  | 4,767,208  | 251.30 |
| 期初基金餘額   | 4,946,196          |          |            |            |         | 7,489,058   | 4,946,196  | 2,542,862  | 51.41  |
| 解繳公庫     |                    |          |            |            |         |             |            |            |        |
| 期末基金餘額   | 494,196            |          |            |            |         | 14,153,266  | 6,843,196  | 7,310,070  | 106.82 |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

## 平衡表

中華民國115年8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        | 84,043,998 | 100.00 | 負 債    | 2      | 4,060,762  | 4.83  |
| 流動資產       | 11       | 18,214,028 | 21.67  | 流動負債   | 21     | 3,761,629  | 4.48  |
| 現金         | 1101     | 18,214,028 | 21.67  | 應付款項   | 2102   | 3,761,629  | 4.48  |
| 銀行存款       | 110102   | 18,194,028 | 21.65  | 應付代收款  | 210203 | 3,761,629  | 4.48  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 14,133,266 | 16.82  | 其他負債   | 28     | 299,133    | 0.36  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 4,060,762  | 4.83   | 什項負債   | 2801   | 299,133    | 0.36  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 20,000     | 0.02   | 存入保證金  | 280104 | 299,133    | 0.36  |
| 預付款項       | 1108     | 0          | 0.00   | 淨資產    | 3      | 79,983,236 | 95.17 |
| 預付費用       | 110804   | 0          | 0.00   | 淨資產    | 31     | 79,983,236 | 95.17 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 0          | 0.00   | 淨資產    | 3101   | 79,983,236 | 95.17 |
| 固定資產       | 14       | 65,829,970 | 78.33  | 累積餘額   | 310101 | 71,227,157 | 84.75 |
| 土地         | 1401     | 28,621,881 | 34.06  | 本期賸餘   | 310102 | 8,740,779  | 10.40 |
| 土地         | 140101   | 28,621,881 | 34.06  | 淨資產調整數 | 310104 | 15,300     | 0.02  |
| 土地改良物      | 1402     | 4,123,410  | 4.91   | 合計：    |        | 84,043,998 |       |
| 土地改良物      | 140201   | 14,823,526 | 17.64  |        |        |            |       |

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 — 嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

## 平衡表

中華民國115年8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 | -10,700,116 | -12.73 |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 26,586,971  | 31.63  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 73,009,270  | 86.87  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -46,422,299 | -55.24 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 4,721,421   | 5.62   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 10,658,098  | 12.68  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -5,936,677  | -7.06  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 893,142     | 1.06   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 1,250,858   | 1.49   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -357,716    | -0.43  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 883,145     | 1.05   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 5,364,592   | 6.38   |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -4,481,447  | -5.33  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 84,043,998  |        |        |    |    |   |

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 — 嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

## 收入支出表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額       |            |
|----------|----------|------------|
|          | 本月數      | 累計數        |
| 收入       | 435,000  | 31,908,977 |
| 財產收益     |          | 236,002    |
| 財產孳息收入   |          | 192,621    |
| 其他財產收入   |          | 43,381     |
| 政府撥入收入   | 287,000  | 27,772,564 |
| 公庫撥款收入   | 287,000  | 27,772,564 |
| 教學收入     |          | 5,875      |
| 學雜費收入    |          | 5,875      |
| 其他收入     | 148,000  | 3,894,536  |
| 雜項收入     | 148,000  | 3,894,536  |
| 支出       | 983,601  | 23,168,198 |
| 人事支出     | 691,814  | 20,291,617 |
| 人事支出     | 691,814  | 20,291,617 |
| 業務支出     | 54,220   | 758,616    |
| 業務支出     | 54,220   | 758,616    |
| 獎補助支出    |          | 300,000    |
| 其他獎補助    |          | 300,000    |
| 折舊、折耗及攤銷 | 237,567  | 1,817,965  |
| 固定資產折舊   | 237,567  | 1,817,965  |
| 本期賸餘（短絀） | -548,601 | 8,740,779  |
| 期初淨資產    |          | 71,227,157 |
| 解繳公庫     |          |            |
| 淨資產調整數   |          | 15,300     |
| 期末淨資產    |          | 79,983,236 |

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—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 8 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 746,034    | 3,245,000  | -2,498,966 | -77.01 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 21,350,233 | 26,373,000 | -5,022,767 | -19.05 |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

## 資本資產明細表

中華民國 115 年 8 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|-----------|-----|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數       | 減少數 |                              |            |
| 資產         | 129,818,389   | 66,080,290             | 3,909,836 | .   | 1,817,965                    | 65,829,970 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |           |     |                              |            |
| 土地         | 28,606,581    |                        | 15,300    |     |                              | 28,621,881 |
| 土地改良物      | 12,074,817    | 10,320,416             | 2,748,709 |     | 379,700                      | 4,123,410  |
| 房屋及建築      | 73,009,270    | 45,896,747             |           |     | 525,552                      | 26,586,971 |
| 機械及設備      | 9,686,279     | 5,259,705              | 971,819   |     | 676,972                      | 4,721,421  |
| 交通及運輸設備    | 1,127,958     | 294,146                | 122,900   |     | 63,570                       | 893,142    |
| 雜項設備       | 5,313,484     | 4,309,276              | 51,108    |     | 172,171                      | 883,145    |
| 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—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 8 月份

單位：新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

長期負債明細表

中華民國 115 年 8 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<br>長期債務<br>應付租賃款<br>其他長期負債 |     |        |        |        |        |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
中華民國 115 年 8 月份

02586-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
中華民國 115 年 8 月份

02586-2

單位：新臺幣元

[illegible]

## 中華民國 115 年 8 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

各項費用彙計表  
中華民國115年8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       | 33,850,000 | 20,291,617 | -13,558,383 | -40.05 |
| 11 正式員額薪資    |            | 12,109,199 | 12,109,199  |        |
| 113 職員薪金     |            | 12,109,199 | 12,109,199  |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 592,797    | 592,797     |        |
| 122 約僱職員薪金   |            | 480,847    | 480,847     |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 111,950    | 111,950     |        |
| 13 加(夜)班費    |            | 317,920    | 317,920     |        |
| 134 未休假加班費   |            | 317,920    | 317,920     |        |
| 15 獎金        |            | 2,045,967  | 2,045,967   |        |
| 151 考績獎金     |            | 109,575    | 109,575     |        |
| 152 年終獎金     |            | 1,923,892  | 1,923,892   |        |
| 15Y 其他獎金     |            | 12,500     | 12,500      |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 3,942,200  | 3,942,200   |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 3,790,278  | 3,790,278   |        |
| 162 工員退休及離職金 |            | 119,530    | 119,530     |        |
| 163 卹償金      |            | 32,392     | 32,392      |        |
| 18 福利費       |            | 1,283,534  | 1,283,534   |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 1,114,734  | 1,114,734   |        |
| 183 傷病醫藥費    |            | 4,500      | 4,500       |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 164,300    | 164,300     |        |
| 2 服務費用       | 1,328,000  | 609,032    | -718,968    | -54.14 |
| 21 水電費       |            | 217,020    | 217,020     |        |
| 212 工作場所電費   |            | 190,331    | 190,331     |        |
| 214 工作場所水費   |            | 26,689     | 26,689      |        |
| 23 旅運費       |            | 5,756      | 5,756       |        |
| 231 國內旅費     |            | 5,756      | 5,756       |        |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

各項費用彙計表  
中華民國115年8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       | %      |
| 25 修理保養及保固費               |         | 88,900  | 88,900   |        |
| 252 一般房屋修護費               |         | 7,560   | 7,560    |        |
| 255 機械及設備修護費              |         | 17,400  | 17,400   |        |
| 257 雜項設備修護費               |         | 39,300  | 39,300   |        |
| 258 其他資產修護費               |         | 24,640  | 24,640   |        |
| 27 一般服務費                  |         | 201,002 | 201,002  |        |
| 27D 計時與計件人員酬金             |         | 188,202 | 188,202  |        |
| 27F 體育活動費                 |         | 12,800  | 12,800   |        |
| 28 專業服務費                  |         | 66,100  | 66,100   |        |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          |         | 32,500  | 32,500   |        |
| 28Y 其他專業服務費               |         | 33,600  | 33,600   |        |
| 29 公共關係費                  |         | 30,254  | 30,254   |        |
| 291 公共關係費                 |         | 30,254  | 30,254   |        |
| 3 材料及用品費                  | 264,000 | 128,174 | -135,826 | -51.45 |
| 32 用品消耗                   |         | 128,174 | 128,174  |        |
| 321 辦公(事務)用品              |         | 128,174 | 128,174  |        |
| 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 | 591,000 | 304,000 | -287,000 | -48.56 |
| 72 捐助、補助與獎助               |         | 300,000 | 300,000  |        |
| 726 獎助學員生給與               |         | 300,000 | 300,000  |        |
| 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    |        |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

各項費用彙計表  
中華民國115年8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          | %      |
| 合 計  | 36,050,000 | 21,350,233 | -14,699,767 | -40.78 |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 8 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                        | 28,014,441 | 3,894,536  | 31,908,977 | 收入       |
| 財產收入                        | 236,002    |            | 236,002    | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 27,772,564 |            | 27,772,564 | 政府撥入收入   |
| 教學收入                        | 5,875      |            | 5,875      | 教學收入     |
| 其他收入                        |            | 3,894,536  | 3,894,536  | 其他收入     |
| 基金用途                        | 21,350,233 | 1,817,965  | 23,168,198 | 支出       |
| 用人費用                        | 20,291,617 |            | 20,291,617 | 人事支出     |
| 服務費用                        | 609,032    | 149,584    | 758,616    | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 128,174    | -128,174   |            |          |
| 稅捐及規費(強制費)                  | 17,410     | -17,410    |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 4,000      | -4,000     |            |          |
| 捐助、補助與獎助                    | 300,000    |            | 300,000    | 獎補助支出    |
|                             |            | 1,817,965  | 1,817,965  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | 6,664,208  | 2,076,571  | 8,740,779  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 7,489,058  | 63,738,099 | 71,227,157 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |            |            | 解繳公庫     |
|                             |            | 15,300     | 15,300     | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                      | 14,153,266 | 65,829,970 | 79,983,236 | 期末淨資產    |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 14,133,266 | 14,133,266 | 0         | 0      |