

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 112 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	27,671,000					16,134,909	16,859,000	-724,091	-4.29
財產收入	238,000					909	120,000	-119,091	-99.24
租金收入	38,000					909	20,000	-19,091	-95.46
其他財產收入	200,000						100,000	-100,000	-100.00
政府撥入收入	27,425,000					16,134,000	16,735,000	-601,000	-3.59
公庫撥款收入	27,425,000					16,134,000	16,735,000	-601,000	-3.59
教學收入	8,000						4,000	-4,000	-100.00
學雜費收入	8,000						4,000	-4,000	-100.00
基金用途	27,671,000	2,020,180		2,020,180		12,078,555	16,247,000	-4,168,445	-25.66
國民教育計畫	27,671,000	2,020,180		2,020,180		12,078,555	16,247,000	-4,168,445	-25.66
其他	27,671,000	2,020,180		2,020,180		12,078,555	16,247,000	-4,168,445	-25.66
本期賸餘(短絀)		-2,020,180		-2,020,180		4,056,354	612,000	3,444,354	562.80
期初基金餘額	7,074,547					8,535,471	7,074,547	1,460,924	20.65
解繳公庫									
期末基金餘額	7,074,547					12,591,825	7,686,547	4,905,278	63.82

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112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	24,662,971	100.00	負 債	2	5,753,108	23.33
流動資產	11	18,344,933	74.38	流動負債	21	5,554,186	22.52
現金	1101	18,190,788	73.76	應付款項	2102	5,554,186	22.52
銀行存款	110102	18,170,788	73.68	應付代收款	210203	5,554,186	22.52
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,417,680	50.35	其他負債	28	198,922	0.81
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,753,108	23.33	什項負債	2801	198,922	0.81
零用及週轉金	110103	20,000	0.08	存入保證金	280104	198,922	0.81
預付款項	1108	154,145	0.63	淨資產	3	18,909,863	76.67
預付費用	110804	154,145	0.63	淨資產	31	18,909,863	76.67
預付費用-預算類	110804-1	154,145	0.63	淨資產	3101	18,909,863	76.67
固定資產	14	6,318,038	25.62	累積餘額	310101	15,391,412	62.41
土地	1401	1,058,380	4.29	本期賸餘	310102	3,518,451	14.27
土地	140101	1,058,380	4.29	合計：		24,662,971	
土地改良物	1402	99,954	0.41				
土地改良物	140201	2,008,335	8.14				

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二十九條後，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112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	-1,908,381	-7.74				
房屋建築及設備	1404	184,988	0.75				
房屋建築及設備	140401	12,627,483	51.20				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-12,442,495	-50.45				
機械及設備	1405	1,626,075	6.59				
機械及設備	140501	4,935,318	20.01				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,309,243	-13.42				
交通及運輸設備	1406	849,305	3.44				
交通及運輸設備	140601	2,452,659	9.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,603,354	-6.50				
雜項設備	1407	2,499,336	10.13				
雜項設備	140701	7,882,872	31.96				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,383,536	-21.83				
合計：		24,662,971					

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二十九條後，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112年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		16,186,909
財產收益		909
財產孳息收入		909
政府撥入收入		16,134,000
公庫撥款收入		16,134,000
其他收入		52,000
雜項收入		52,000
支出	2,144,335	12,668,458
人事支出	1,960,253	11,713,495
人事支出	1,960,253	11,713,495
業務支出	59,927	365,060
業務支出	59,927	365,060
財產損失	7,919	8,216
財產交易損失	7,919	8,216
折舊、折耗及攤銷	116,236	581,687
固定資產折舊	116,236	581,687
本期賸餘（短絀）	-2,144,335	3,518,451
期初淨資產		15,391,412
解繳公庫		
期末淨資產		18,909,863

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 112 年 5 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				2,020,180	0	2,020,180	0.00
		累計數				12,078,555	16,247,000	-4,168,445	-25.66

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 112 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	30,921,263	24,065,322	52,000	8,216	581,687	6,318,038
非理財目的之長期投資						
土地	1,058,380					1,058,380
土地改良物	2,008,335	1,897,313			11,068	99,954
房屋及建築	12,627,483	12,439,573			2,922	184,988
機械及設備	4,935,482	3,136,106		164	173,137	1,626,075
交通及運輸設備	2,460,578	1,572,819		7,919	30,535	849,305
雜項設備	7,831,005	5,019,511	52,000	133	364,025	2,499,336
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 112 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：

長期負債明細表

中華民國 112 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					

02583-9

中華民國 112 年 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02583-10

中華民國 112 年 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉中山國民小學

各項費用彙計表
中華民國112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	26,180,000	11,713,495	-14,466,505	-55.26
11 正式員額薪資		6,782,313	6,782,313	
113 職員薪金		6,616,363	6,616,363	
114 工員工資		165,950	165,950	
12 聘僱及兼職人員薪資		355,617	355,617	
122 約僱職員薪金		216,980	216,980	
124 兼職人員酬金		138,637	138,637	
15 獎金		1,959,147	1,959,147	
151 考績獎金		66,380	66,380	
152 年終獎金		1,892,767	1,892,767	
16 退休及卹償金		1,867,290	1,867,290	
161 職員退休及離職金		1,867,290	1,867,290	
18 福利費		749,128	749,128	
181 分擔員工保險費		608,028	608,028	
18Y 其他福利費		141,100	141,100	
2 服務費用	1,188,000	226,916	-961,084	-80.90
21 水電費		57,049	57,049	
212 工作場所電費		51,637	51,637	
214 工作場所水費		5,412	5,412	
23 旅運費		2,041	2,041	
231 國內旅費		2,041	2,041	
25 修理保養及保固費		14,864	14,864	
256 交通及運輸設備修護費		14,864	14,864	
27 一般服務費		126,096	126,096	
27D 計時與計件人員酬金		126,096	126,096	
28 專業服務費		23,581	23,581	

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112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	%
287 委託檢驗（定）試驗認證費		5,000	5,000	
28Y 其他專業服務費		18,581	18,581	
29 公共關係費		3,285	3,285	
291 公共關係費		3,285	3,285	
3 材料及用品費	278,000	124,914	-153,086	-55.07
32 用品消耗		124,914	124,914	
321 辦公（事務）用品		124,914	124,914	
6 稅捐及規費（強制費）	19,000	11,230	-7,770	-40.89
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	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	27,671,000	12,078,555	-15,592,445	-56.35

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 112 年 1 月 1 日 至 112 年 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	16,134,909	52,000	16,186,909	收入
財產收入	909		909	財產收益
政府撥入收入	16,134,000		16,134,000	政府撥入收入
其他收入		52,000	52,000	其他收入
基金用途	12,078,555	589,903	12,668,458	支出
用人費用	11,713,495		11,713,495	人事支出
服務費用	226,916	138,144	365,060	業務支出
材料及用品費	124,914	-124,914		
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		
		8,216	8,216	財產損失
		581,687	581,687	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,056,354	-537,903	3,518,451	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,535,471	6,855,941	15,391,412	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,591,825	6,318,038	18,909,863	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 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
12,417,680	12,417,680	0	0