

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 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	27,671,000	6,680,370		6,680,370		22,815,279	16,859,000	5,956,279	35.33
財產收入	238,000	2,370		2,370		3,279	120,000	-116,721	-97.27
租金收入	38,000					909	20,000	-19,091	-95.46
利息收入		2,370		2,370		2,370		2,370	
其他財產收入	200,000						100,000	-100,000	-100.00
政府撥入收入	27,425,000	6,678,000		6,678,000		22,812,000	16,735,000	6,077,000	36.31
公庫撥款收入	27,425,000	6,678,000		6,678,000		22,812,000	16,735,000	6,077,000	36.31
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	1,513,031		1,513,031		13,591,586	16,247,000	-2,655,414	-16.34
國民教育計畫	27,671,000	1,513,031		1,513,031		13,591,586	16,247,000	-2,655,414	-16.34
其他	27,671,000	1,513,031		1,513,031		13,591,586	16,247,000	-2,655,414	-16.34
本期賸餘(短絀)		5,167,339		5,167,339		9,223,693	612,000	8,611,693	1,407.14
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					17,759,164	7,686,547	10,072,617	131.04

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	28,836,786	100.00	負 債	2	4,875,849	16.91
流動資產	11	22,635,013	78.49	流動負債	21	4,676,927	16.22
現金	1101	22,635,013	78.49	應付款項	2102	4,676,927	16.22
銀行存款	110102	22,615,013	78.42	應付代收款	210203	4,676,927	16.22
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,739,164	61.52	其他負債	28	198,922	0.69
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,875,849	16.91	什項負債	2801	198,922	0.69
零用及週轉金	110103	20,000	0.07	存入保證金	280104	198,922	0.69
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	23,960,937	83.09
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	23,960,937	83.09
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	23,960,937	83.09
固定資產	14	6,201,773	21.51	累積餘額	310101	15,391,412	53.37
土地	1401	1,058,380	3.67	本期賸餘	310102	8,569,525	29.72
土地	140101	1,058,380	3.67	合計：		28,836,786	
土地改良物	1402	97,741	0.34				
土地改良物	140201	2,008,335	6.96				

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	-1,910,594	-6.63				
房屋建築及設備	1404	184,403	0.64				
房屋建築及設備	140401	12,627,483	43.79				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-12,443,080	-43.15				
機械及設備	1405	1,591,827	5.52				
機械及設備	140501	4,935,318	17.11				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,343,491	-11.59				
交通及運輸設備	1406	843,198	2.92				
交通及運輸設備	140601	2,452,659	8.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,609,461	-5.58				
雜項設備	1407	2,426,224	8.41				
雜項設備	140701	7,882,872	27.34				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,456,648	-18.92				
合計：		28,836,786					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,680,370	22,867,279
財產收益	2,370	3,279
財產孳息收入	2,370	3,279
政府撥入收入	6,678,000	22,812,000
公庫撥款收入	6,678,000	22,812,000
其他收入		52,000
雜項收入		52,000
支出	1,629,296	14,297,754
人事支出	1,423,474	13,136,969
人事支出	1,423,474	13,136,969
業務支出	89,557	454,617
業務支出	89,557	454,617
財產損失		8,216
財產交易損失		8,216
折舊、折耗及攤銷	116,265	697,952
固定資產折舊	116,265	697,952
本期賸餘（短絀）	5,051,074	8,569,525
期初淨資產		15,391,412
解繳公庫		
期末淨資產		23,960,937

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 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	30,921,263	24,065,322	52,000	8,216	697,952	6,201,773
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			13,281	97,741
房屋及建築	12,627,483	12,439,573			3,507	184,403
機械及設備	4,935,482	3,136,106		164	207,385	1,591,827
交通及運輸設備	2,460,578	1,572,819		7,919	36,642	843,198
雜項設備	7,831,005	5,019,511	52,000	133	437,137	2,426,224
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 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：

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 112 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					

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 年 6 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02583-10

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	26,180,000	13,136,969	-13,043,031	-49.82
11 正式員額薪資		7,495,954	7,495,954	
113 職員薪金		7,296,814	7,296,814	
114 工員工資		199,140	199,140	
12 聘僱及兼職人員薪資		423,317	423,317	
122 約僱職員薪金		271,225	271,225	
124 兼職人員酬金		152,092	152,092	
15 獎金		2,113,292	2,113,292	
151 考績獎金		220,525	220,525	
152 年終獎金		1,892,767	1,892,767	
16 退休及卹償金		2,241,252	2,241,252	
161 職員退休及離職金		2,241,252	2,241,252	
18 福利費		863,154	863,154	
181 分擔員工保險費		722,054	722,054	
18Y 其他福利費		141,100	141,100	
2 服務費用	1,188,000	292,893	-895,107	-75.35
21 水電費		60,002	60,002	
212 工作場所電費		54,590	54,590	
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		22,964	22,964	
256 交通及運輸設備修護費		22,964	22,964	
27 一般服務費		172,620	172,620	
27D 計時與計件人員酬金		172,620	172,620	
28 專業服務費		31,981	31,981	

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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費		5,000	5,000	
28Y 其他專業服務費		26,981	26,981	
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	140,314	-137,686	-49.53
32 用品消耗		140,314	140,314	
321 辦公(事務)用品		140,314	140,314	
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	17,410	-1,590	-8.37
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	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	27,671,000	13,591,586	-14,079,414	-50.88

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 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	22,815,279	52,000	22,867,279	收入
財產收入	3,279		3,279	財產收益
政府撥入收入	22,812,000		22,812,000	政府撥入收入
其他收入		52,000	52,000	其他收入
基金用途	13,591,586	706,168	14,297,754	支出
用人費用	13,136,969		13,136,969	人事支出
服務費用	292,893	161,724	454,617	業務支出
材料及用品費	140,314	-140,314		
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		
		8,216	8,216	財產損失
		697,952	697,952	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,223,693	-654,168	8,569,525	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	17,759,164	6,201,773	23,960,937	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 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
17,739,164	17,739,164	0	0