

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 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	27,671,000	4,178	6,431,000	-6,426,822	-99.94	22,819,457	23,290,000	-470,543	-2.02
財產收入	238,000		59,000	-59,000	-100.00	3,279	179,000	-175,721	-98.17
租金收入	38,000		9,000	-9,000	-100.00	909	29,000	-28,091	-96.87
利息收入						2,370		2,370	
其他財產收入	200,000		50,000	-50,000	-100.00		150,000	-150,000	-100.00
政府撥入收入	27,425,000		6,372,000	-6,372,000	-100.00	22,812,000	23,107,000	-295,000	-1.28
公庫撥款收入	27,425,000		6,372,000	-6,372,000	-100.00	22,812,000	23,107,000	-295,000	-1.28
教學收入	8,000	4,178		4,178		4,178	4,000	178	4.45
學雜費收入	8,000	4,178		4,178		4,178	4,000	178	4.45
基金用途	27,671,000	1,541,776	6,739,000	-5,197,224	-77.12	15,133,362	22,986,000	-7,852,638	-34.16
國民教育計畫	27,671,000	1,541,776	6,739,000	-5,197,224	-77.12	15,133,362	22,986,000	-7,852,638	-34.16
其他	27,671,000	1,541,776	6,739,000	-5,197,224	-77.12	15,133,362	22,986,000	-7,852,638	-34.16
本期賸餘(短絀)		-1,537,598	-308,000	-1,229,598	399.22	7,686,095	304,000	7,382,095	2,428.32
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					16,221,566	7,378,547	8,843,019	119.85

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	26,671,640	100.00	負 債	2	4,364,408	16.36
流動資產	11	20,585,974	77.18	流動負債	21	4,165,486	15.62
現金	1101	20,585,974	77.18	應付款項	2102	4,165,486	15.62
銀行存款	110102	20,565,974	77.11	應付代收款	210203	4,165,486	15.62
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,201,566	60.74	其他負債	28	198,922	0.75
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,364,408	16.36	什項負債	2801	198,922	0.75
零用及週轉金	110103	20,000	0.07	存入保證金	280104	198,922	0.75
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	22,307,232	83.64
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	22,307,232	83.64
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	22,307,232	83.64
固定資產	14	6,085,666	22.82	累積餘額	310101	15,391,412	57.71
土地	1401	1,058,380	3.97	本期賸餘	310102	6,915,820	25.93
土地	140101	1,058,380	3.97	合計：		26,671,640	
土地改良物	1402	95,527	0.36				
土地改良物	140201	2,008,335	7.53				

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	-1,912,808	-7.17				
房屋建築及設備	1404	183,819	0.69				
房屋建築及設備	140401	12,627,483	47.34				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-12,443,664	-46.66				
機械及設備	1405	1,557,605	5.84				
機械及設備	140501	4,935,318	18.50				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,377,713	-12.66				
交通及運輸設備	1406	837,091	3.14				
交通及運輸設備	140601	2,452,659	9.20				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,615,568	-6.06				
雜項設備	1407	2,353,244	8.82				
雜項設備	140701	7,882,872	29.56				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,529,628	-20.73				
合計：		26,671,640					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,178	22,871,457
財產收益		3,279
財產孳息收入		3,279
政府撥入收入		22,812,000
公庫撥款收入		22,812,000
教學收入	4,178	4,178
學雜費收入	4,178	4,178
其他收入		52,000
雜項收入		52,000
支出	1,657,883	15,955,637
人事支出	1,472,702	14,609,671
人事支出	1,472,702	14,609,671
業務支出	69,074	523,691
業務支出	69,074	523,691
財產損失		8,216
財產交易損失		8,216
折舊、折耗及攤銷	116,107	814,059
固定資產折舊	116,107	814,059
本期賸餘（短絀）	-1,653,705	6,915,820
期初淨資產		15,391,412
解繳公庫		
期末淨資產		22,307,232

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 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				1,541,776	6,739,000	-5,197,224	-77.12
		累計數				15,133,362	22,986,000	-7,852,638	-34.16

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 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	30,921,263	24,065,322	52,000	8,216	814,059	6,085,666
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			15,495	95,527
房屋及建築	12,627,483	12,439,573			4,091	183,819
機械及設備	4,935,482	3,136,106		164	241,607	1,557,605
交通及運輸設備	2,460,578	1,572,819		7,919	42,749	837,091
雜項設備	7,831,005	5,019,511	52,000	133	510,117	2,353,244
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 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 112 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					

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 年 7 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02583-10

中華民國 112 年 7 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	26,180,000	14,609,671	-11,570,329	-44.20
11 正式員額薪資		8,534,891	8,534,891	
113 職員薪金		8,302,561	8,302,561	
114 工員工資		232,330	232,330	
12 聘僱及兼職人員薪資		482,083	482,083	
122 約僱職員薪金		325,470	325,470	
124 兼職人員酬金		156,613	156,613	
15 獎金		1,979,255	1,979,255	
151 考績獎金		220,525	220,525	
152 年終獎金		1,758,730	1,758,730	
16 退休及卹償金		2,616,677	2,616,677	
161 職員退休及離職金		2,616,677	2,616,677	
18 福利費		996,765	996,765	
181 分擔員工保險費		836,465	836,465	
18Y 其他福利費		160,300	160,300	
2 服務費用	1,188,000	360,239	-827,761	-69.68
21 水電費		61,824	61,824	
212 工作場所電費		54,590	54,590	
214 工作場所水費		7,234	7,234	
23 旅運費		12,831	12,831	
231 國內旅費		12,831	12,831	
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		212,944	212,944	
27D 計時與計件人員酬金		206,544	206,544	
27F 體育活動費		6,400	6,400	

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	%
28 專業服務費		31,981	31,981	
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		17,695	17,695	
291 公共關係費		17,695	17,695	
3 材料及用品費	278,000	142,042	-135,958	-48.91
32 用品消耗		142,042	142,042	
321 辦公(事務)用品		142,042	142,042	
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	15,133,362	-12,537,638	-45.31

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 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	22,819,457	52,000	22,871,457	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
教學收入	4,178		4,178	教學收入
其他收入		52,000	52,000	其他收入
基金用途	15,133,362	822,275	15,955,637	支出
用人費用	14,609,671		14,609,671	人事支出
服務費用	360,239	163,452	523,691	業務支出
材料及用品費	142,042	-142,042		
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
		814,059	814,059	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,686,095	-770,275	6,915,820	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	16,221,566	6,085,666	22,307,232	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 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
16,201,566	16,201,566	0	0