

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 9 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					22,819,457	23,290,000	-470,543	-2.02
財產收入	238,000					3,279	179,000	-175,721	-98.17
租金收入	38,000					909	29,000	-28,091	-96.87
利息收入						2,370		2,370	
其他財產收入	200,000						150,000	-150,000	-100.00
政府撥入收入	27,425,000					22,812,000	23,107,000	-295,000	-1.28
公庫撥款收入	27,425,000					22,812,000	23,107,000	-295,000	-1.28
教學收入	8,000					4,178	4,000	178	4.45
學雜費收入	8,000					4,178	4,000	178	4.45
基金用途	27,671,000	3,062,467		3,062,467		20,380,870	22,986,000	-2,605,130	-11.33
國民教育計畫	27,671,000	3,062,467		3,062,467		20,380,870	22,986,000	-2,605,130	-11.33
其他	27,671,000	3,062,467		3,062,467		20,380,870	22,986,000	-2,605,130	-11.33
本期賸餘(短絀)		-3,062,467		-3,062,467		2,438,587	304,000	2,134,587	702.17
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					10,974,058	7,378,547	3,595,511	48.73

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9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	22,313,882	100.00	負 債	2	5,343,729	23.95
流動資產	11	16,317,787	73.13	流動負債	21	4,809,057	21.55
現金	1101	16,317,787	73.13	應付款項	2102	4,809,057	21.55
銀行存款	110102	16,297,787	73.04	應付代收款	210203	4,809,057	21.55
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,954,058	49.09	其他負債	28	534,672	2.40
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,343,729	23.95	什項負債	2801	534,672	2.40
零用及週轉金	110103	20,000	0.09	存入保證金	280104	534,672	2.40
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	16,970,153	76.05
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	16,970,153	76.05
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	16,970,153	76.05
固定資產	14	5,996,095	26.87	累積餘額	310101	15,391,412	68.98
土地	1401	1,058,380	4.74	本期賸餘	310102	1,578,741	7.08
土地	140101	1,058,380	4.74	合計：		22,313,882	
土地改良物	1402	91,100	0.41				
土地改良物	140201	2,008,335	9.00				

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9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	-1,917,235	-8.59				
房屋建築及設備	1404	182,650	0.82				
房屋建築及設備	140401	12,627,483	56.59				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-12,444,833	-55.77				
機械及設備	1405	1,490,818	6.68				
機械及設備	140501	4,935,318	22.12				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,444,500	-15.44				
交通及運輸設備	1406	824,877	3.70				
交通及運輸設備	140601	2,452,659	10.99				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,627,782	-7.29				
雜項設備	1407	2,348,270	10.52				
雜項設備	140701	8,020,422	35.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,672,152	-25.42				
合計：		22,313,882					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	137,550	23,009,007
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
學雜費收入		4,178
其他收入	137,550	189,550
雜項收入	137,550	189,550
支出	3,174,294	21,430,266
人事支出	3,007,004	19,715,370
人事支出	3,007,004	19,715,370
業務支出	55,463	665,500
業務支出	55,463	665,500
財產損失		8,216
財產交易損失		8,216
折舊、折耗及攤銷	111,827	1,041,180
固定資產折舊	111,827	1,041,180
本期賸餘（短絀）	-3,036,744	1,578,741
期初淨資產		15,391,412
解繳公庫		
期末淨資產		16,970,153

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 9 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				3,062,467	0	3,062,467	0.00
		累計數				20,380,870	22,986,000	-2,605,130	-11.33

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 9 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	189,550	8,216	1,041,180	5,996,095
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			19,922	91,100
房屋及建築	12,627,483	12,439,573			5,260	182,650
機械及設備	4,935,482	3,136,106		164	308,394	1,490,818
交通及運輸設備	2,460,578	1,572,819		7,919	54,963	824,877
雜項設備	7,831,005	5,019,511	189,550	133	652,641	2,348,270
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 9 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 9 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 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

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9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	19,715,370	-6,464,630	-24.69
11 正式員額薪資		11,196,576	11,196,576	
113 職員薪金		10,897,866	10,897,866	
114 工員工資		298,710	298,710	
12 聘僱及兼職人員薪資		211,930	211,930	
122 約僱職員薪金		55,317	55,317	
124 兼職人員酬金		156,613	156,613	
13 超時工作報酬		215,136	215,136	
131 加班費		215,136	215,136	
15 獎金		3,407,285	3,407,285	
151 考績獎金		1,648,555	1,648,555	
152 年終獎金		1,758,730	1,758,730	
16 退休及卹償金		3,365,247	3,365,247	
161 職員退休及離職金		3,365,247	3,365,247	
18 福利費		1,319,196	1,319,196	
181 分擔員工保險費		1,064,796	1,064,796	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		249,900	249,900	
2 服務費用	1,188,000	464,122	-723,878	-60.93
21 水電費		65,446	65,446	
212 工作場所電費		58,212	58,212	
214 工作場所水費		7,234	7,234	
23 旅運費		16,023	16,023	
231 國內旅費		16,023	16,023	
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	

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9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	%
27 一般服務費		293,992	293,992	
27D 計時與計件人員酬金		287,592	287,592	
27F 體育活動費		6,400	6,400	
28 專業服務費		40,381	40,381	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		5,000	5,000	
28Y 其他專業服務費		35,381	35,381	
29 公共關係費		25,316	25,316	
291 公共關係費		25,316	25,316	
3 材料及用品費	278,000	177,968	-100,032	-35.98
32 用品消耗		177,968	177,968	
321 辦公(事務)用品		177,968	177,968	
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	6,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合 計	27,671,000	20,380,870	-7,290,130	-26.35

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 9 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	22,819,457	189,550	23,009,007	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		189,550	189,550	其他收入
基金用途	20,380,870	1,049,396	21,430,266	支出
用人費用	19,715,370		19,715,370	人事支出
服務費用	464,122	201,378	665,500	業務支出
材料及用品費	177,968	-177,968		
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	6,000	-6,000		
		8,216	8,216	財產損失
		1,041,180	1,041,180	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,438,587	-859,846	1,578,741	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	10,974,058	5,996,095	16,970,153	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 9 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
10,954,058	10,954,058	0	0