

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 12 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	8,046		8,046		22,838,571	27,671,000	-4,832,429	-17.46
財產收入	238,000	4,046		4,046		18,393	238,000	-219,607	-92.27
租金收入	38,000					11,977	38,000	-26,023	-68.48
利息收入		4,046		4,046		6,416		6,416	
其他財產收入	200,000						200,000	-200,000	-100.00
政府撥入收入	27,425,000					22,812,000	27,425,000	-4,613,000	-16.82
公庫撥款收入	27,425,000					22,812,000	27,425,000	-4,613,000	-16.82
教學收入	8,000	4,000		4,000		8,178	8,000	178	2.23
學雜費收入	8,000	4,000		4,000		8,178	8,000	178	2.23
基金用途	27,671,000	2,339,056		2,339,056		25,701,519	27,671,000	-1,969,481	-7.12
國民教育計畫	27,671,000	2,339,056		2,339,056		25,701,519	27,671,000	-1,969,481	-7.12
其他	27,671,000	2,339,056		2,339,056		25,701,519	27,671,000	-1,969,481	-7.12
本期賸餘(短絀)		-2,331,010		-2,331,010		-2,862,948		-2,862,948	
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					5,672,523	7,074,547	-1,402,024	-19.82

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12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	24,041,176	100.00	負 債	2	10,556,563	43.91
流動資產	11	16,229,086	67.51	流動負債	21	9,513,141	39.57
現金	1101	16,229,086	67.51	應付款項	2102	9,513,141	39.57
銀行存款	110102	16,229,086	67.51	應付代收款	210203	9,513,141	39.57
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,672,523	23.60	其他負債	28	1,043,422	4.34
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,556,563	43.91	什項負債	2801	1,043,422	4.34
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	1,043,422	4.34
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	13,484,613	56.09
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	13,484,613	56.09
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	13,484,613	56.09
固定資產	14	7,812,090	32.49	累積餘額	310101	13,484,613	56.09
土地	1401	1,058,380	4.40	合計：		24,041,176	
土地	140101	1,058,380	4.40				
土地改良物	1402	84,460	0.35				
土地改良物	140201	2,008,335	8.35				

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12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	-1,923,875	-8.00				
房屋建築及設備	1404	180,896	0.75				
房屋建築及設備	140401	12,627,483	52.52				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-12,446,587	-51.77				
機械及設備	1405	3,406,874	14.17				
機械及設備	140501	7,901,986	32.87				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,495,112	-18.70				
交通及運輸設備	1406	855,524	3.56				
交通及運輸設備	140601	2,502,659	10.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,647,135	-6.85				
雜項設備	1407	2,225,956	9.26				
雜項設備	140701	8,105,422	33.71				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,879,466	-24.46				
合計：		24,041,176					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,093,046	26,129,789
財產收益	4,046	18,393
財產孳息收入	4,046	18,393
政府撥入收入		22,812,000
公庫撥款收入		22,812,000
教學收入	4,000	8,178
學雜費收入	4,000	8,178
其他收入	2,085,000	3,291,218
雜項收入	2,085,000	3,291,218
支出	3,256,049	28,036,588
人事支出	2,083,612	24,598,501
人事支出	2,083,612	24,598,501
業務支出	255,444	1,103,018
業務支出	255,444	1,103,018
財產損失		8,216
財產交易損失		8,216
折舊、折耗及攤銷	916,993	2,326,853
固定資產折舊	916,993	2,326,853
本期賸餘（短絀）	-1,163,003	-1,906,799
期初淨資產		15,391,412
解繳公庫		
期末淨資產		13,484,613

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 12 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				2,339,056	0	2,339,056	0.00
		累計數				25,701,519	27,671,000	-1,969,481	-7.12

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 12 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	3,291,218	8,216	2,326,853	7,812,090
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			26,562	84,460
房屋及建築	12,627,483	12,439,573			7,014	180,896
機械及設備	4,935,482	3,136,106	2,966,668	164	1,359,006	3,406,874
交通及運輸設備	2,460,578	1,572,819	50,000	7,919	74,316	855,524
雜項設備	7,831,005	5,019,511	274,550	133	859,955	2,225,956
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 12 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 12 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 12 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02583-10

中華民國 112 年 12 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12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	24,598,501	-1,581,499	-6.04
11 正式員額薪資		14,243,368	14,243,368	
113 職員薪金		13,845,088	13,845,088	
114 工員工資		398,280	398,280	
12 聘僱及兼職人員薪資		387,687	387,687	
124 兼職人員酬金		387,687	387,687	
13 超時工作報酬		320,576	320,576	
131 加班費		320,576	320,576	
15 獎金		3,471,316	3,471,316	
151 考績獎金		1,648,555	1,648,555	
152 年終獎金		1,822,761	1,822,761	
16 退休及卹償金		4,477,385	4,477,385	
161 職員退休及離職金		4,463,926	4,463,926	
162 工員退休及離職金		13,459	13,459	
18 福利費		1,698,169	1,698,169	
181 分擔員工保險費		1,399,569	1,399,569	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		285,100	285,100	
2 服務費用	1,188,000	820,674	-367,326	-30.92
21 水電費		74,116	74,116	
212 工作場所電費		64,375	64,375	
214 工作場所水費		9,741	9,741	
23 旅運費		39,271	39,271	
231 國內旅費		39,271	39,271	
25 修理保養及保固費		44,226	44,226	
255 機械及設備修護費		8,000	8,000	

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12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	%
256 交通及運輸設備修護費		24,249	24,249	
257 雜項設備修護費		11,977	11,977	
26 保險費		14,768	14,768	
264 交通及運輸設備保險費		14,768	14,768	
27 一般服務費		521,112	521,112	
27D 計時與計件人員酬金		507,175	507,175	
27F 體育活動費		13,937	13,937	
28 專業服務費		68,181	68,181	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		5,000	5,000	
28Y 其他專業服務費		63,181	63,181	
29 公共關係費		59,000	59,000	
291 公共關係費		59,000	59,000	
3 材料及用品費	278,000	258,934	-19,066	-6.86
32 用品消耗		258,934	258,934	
321 辦公（事務）用品		258,934	258,934	
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	25,701,519	-1,969,481	-7.12

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 12 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	22,838,571	3,291,218	26,129,789	收入
財產收入	18,393		18,393	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	8,178		8,178	教學收入
其他收入		3,291,218	3,291,218	其他收入
基金用途	25,701,519	2,335,069	28,036,588	支出
用人費用	24,598,501		24,598,501	人事支出
服務費用	820,674	282,344	1,103,018	業務支出
材料及用品費	258,934	-258,934		
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
		2,326,853	2,326,853	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-2,862,948	956,149	-1,906,799	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	5,672,523	7,812,090	13,484,613	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 12 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
5,672,523	5,672,523	0	0