

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立中埔國民中學

02056-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 2 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	101,375,000					39,087,000	39,277,000	-190,000	-0.48
財產收入	398,000						208,000	-208,000	-100.00
租金收入	242,000						152,000	-152,000	-100.00
利息收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	155,000						55,000	-55,000	-100.00
政府撥入收入	100,964,000					39,087,000	39,068,000	19,000	0.05
公庫撥款收入	100,964,000					39,087,000	39,068,000	19,000	0.05
教學收入	12,000								
學雜費收入	12,000								
其他收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
雜項收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
基金用途	101,375,000	7,079,171		7,079,171		19,509,950	39,277,000	-19,767,050	-50.33
國民教育計畫	101,216,000	7,079,171		7,079,171		19,509,950	39,277,000	-19,767,050	-50.33
其他	101,216,000	7,079,171		7,079,171		19,509,950	39,277,000	-19,767,050	-50.33
建築及設備計畫	159,000								
購建固定資產	159,000								
本期賸餘(短絀)		-7,079,171		-7,079,171		19,577,050		19,577,050	
期初基金餘額	4,495,598					10,099,270	4,495,598	5,603,672	124.65
解繳公庫									
期末基金餘額	4,495,598					29,676,320	4,495,598	25,180,722	560.12

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立中埔國民中學

平衡表

中華民國112年2月28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	224,778,950	100.00	負債	2	5,917,005	2.63
流動資產	11	35,593,325	15.83	流動負債	21	5,430,463	2.42
現金	1101	35,173,722	15.65	應付款項	2102	5,430,463	2.42
銀行存款	110102	35,143,722	15.63	應付代收款	210203	5,430,463	2.42
銀行存款-縣庫存款	110102-1	29,646,320	13.19	其他負債	28	486,542	0.22
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,497,402	2.45	什項負債	2801	486,542	0.22
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	486,542	0.22
預付款項	1108	419,603	0.19	淨資產	3	218,861,945	97.37
預付費用	110804	419,603	0.19	淨資產	31	218,861,945	97.37
預付費用-非預算類	110804-2	419,603	0.19	淨資產	3101	218,861,945	97.37
固定資產	14	189,185,625	84.17	累積餘額	310101	200,277,508	89.10
土地	1401	48,452,290	21.56	本期賸餘	310102	18,584,437	8.27
土地	140101	48,452,290	21.56	合計：		224,778,950	
土地改良物	1402	8,668,729	3.86				
土地改良物	140201	20,446,020	9.10				

信託代理與保證資產

1,305,487

信託代理與保證負債

1,305,487

保管品

1,305,487

應付保管品

1,305,487

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 — 嘉義縣立中埔國民中學

平衡表

中華民國112年2月28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	-11,777,291	-5.24				
房屋建築及設備	1404	123,701,093	55.03				
房屋建築及設備	140401	198,902,370	88.49				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-75,201,277	-33.46				
機械及設備	1405	2,963,296	1.32				
機械及設備	140501	11,196,056	4.98				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,232,760	-3.66				
交通及運輸設備	1406	348,017	0.15				
交通及運輸設備	140601	1,234,192	0.55				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-886,175	-0.39				
雜項設備	1407	5,052,200	2.25				
雜項設備	140701	17,837,113	7.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,784,913	-5.69				
合計：		224,778,950					

信託代理與保證資產

1,305,487

信託代理與保證負債

1,305,487

保管品

1,305,487

應付保管品

1,305,487

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 — 嘉義縣立中埔國民中學

收入支出表

中華民國112年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	-4,875	39,082,125
財產收益	-4,875	-4,875
財產交易利益	-4,875	-4,875
政府撥入收入		39,087,000
公庫撥款收入		39,087,000
支出	7,573,067	20,497,688
人事支出	6,761,489	19,094,093
人事支出	6,761,489	19,094,093
業務支出	317,682	415,857
業務支出	317,682	415,857
折舊、折耗及攤銷	493,896	987,738
固定資產折舊	493,896	987,738
本期賸餘（短絀）	-7,577,942	18,584,437
期初淨資產		200,277,508
解繳公庫		
期末淨資產		218,861,945

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—嘉義縣立中埔國民中學

02056-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 2 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	
國民教育計畫		本月數				7,079,171	0	7,079,171	0.00
		累計數				19,509,950	39,277,000	-19,767,050	-50.33

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立中埔國民中學

02056-1

資本資產明細表

中華民國 112 年 2 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	298,072,916	107,894,678		4,875	987,738	189,185,625
非理財目的之長期投資						
土地	48,452,290					48,452,290
土地改良物	20,446,020	11,606,650			170,641	8,668,729
房屋及建築	198,902,370	74,703,673			497,604	123,701,093
機械及設備	11,200,631	8,087,091		4,575	145,669	2,963,296
交通及運輸設備	1,234,492	869,319		300	16,856	348,017
雜項設備	17,837,113	12,627,945			156,968	5,052,200
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：

資本資產明細表

中華民國 112 年 2 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－嘉義縣立中埔國民中學
各項費用彙計表
中華民國112年2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	0	19,094,093	19,094,093	
11 正式員額薪資		7,023,360	7,023,360	
113 職員薪金		6,956,980	6,956,980	
114 工員工資		66,380	66,380	
12 聘僱及兼職人員薪資		415,564	415,564	
122 約僱職員薪金		72,632	72,632	
124 兼職人員酬金		342,932	342,932	
15 獎金		5,249,926	5,249,926	
151 考績獎金		66,380	66,380	
152 年終獎金		5,183,546	5,183,546	
16 退休及卹償金		5,704,119	5,704,119	
161 職員退休及離職金		5,252,823	5,252,823	
162 工員退休及離職金		10,743	10,743	
163 卹償金		440,553	440,553	
18 福利費		701,124	701,124	
181 分擔員工保險費		664,624	664,624	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		32,000	32,000	
2 服務費用	0	228,223	228,223	
21 水電費		47,868	47,868	
212 工作場所電費		42,155	42,155	
214 工作場所水費		5,713	5,713	
22 郵電費		9,106	9,106	
222 電話費		9,106	9,106	
25 修理保養及保固費		85,511	85,511	
252 一般房屋修護費		37,300	37,300	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立中埔國民中學
各項費用彙計表
中華民國112年2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	%
255 機械及設備修護費		3,000	3,000	
256 交通及運輸設備修護費		6,825	6,825	
257 雜項設備修護費		38,386	38,386	
27 一般服務費		82,538	82,538	
27D 計時與計件人員酬金		69,398	69,398	
27F 體育活動費		13,140	13,140	
29 公共關係費		3,200	3,200	
291 公共關係費		3,200	3,200	
3 材料及用品費	0	26,700	26,700	
31 使用材料費		600	600	
312 燃料		600	600	
32 用品消耗		26,100	26,100	
321 辦公(事務)用品		26,100	26,100	
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	119,484	119,484	
44 交通及運輸設備租金		119,484	119,484	
442 車租		119,484	119,484	
6 稅捐及規費(強制費)	0	450	450	
66 規費		450	450	
663 汽車燃料使用費		450	450	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	0	41,000	41,000	
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		40,000	40,000	
744 慰問、照護及濟助金		40,000	40,000	
合計	0	19,509,950	19,509,950	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立中埔國民中學

02056-1

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 2 月 28 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	39,087,000	-4,875	39,082,125	收入
財產收入		-4,875	-4,875	財產收益
政府撥入收入	39,087,000		39,087,000	政府撥入收入
基金用途	19,509,950	987,738	20,497,688	支出
用人費用	19,094,093		19,094,093	人事支出
服務費用	228,223	187,634	415,857	業務支出
材料及用品費	26,700	-26,700		
租金、償債、利息及相關手續費	119,484	-119,484		
稅捐及規費(強制費)	450	-450		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41,000	-41,000		
		987,738	987,738	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	19,577,050	-992,613	18,584,437	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,099,270	190,178,238	200,277,508	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	29,676,320	189,185,625	218,861,945	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 2 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
29,646,320	29,646,320	0	相符