

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

02614-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 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	59,114,000	21,367,000	22,419,000	-1,052,000	-4.69	21,367,000	22,419,000	-1,052,000	-4.69
財產收入	471,000		55,000	-55,000	-100.00		55,000	-55,000	-100.00
租金收入	220,000		55,000	-55,000	-100.00		55,000	-55,000	-100.00
利息收入	1,000								
其他財產收入	250,000								
政府撥入收入	58,620,000	21,367,000	22,364,000	-997,000	-4.46	21,367,000	22,364,000	-997,000	-4.46
公庫撥款收入	58,620,000	21,367,000	22,364,000	-997,000	-4.46	21,367,000	22,364,000	-997,000	-4.46
教學收入	23,000								
學雜費收入	23,000								
基金用途	59,114,000	7,386,797	23,470,000	-16,083,203	-68.53	7,386,797	23,470,000	-16,083,203	-68.53
國民教育計畫	59,064,000	7,386,797	23,445,000	-16,058,203	-68.49	7,386,797	23,445,000	-16,058,203	-68.49
其他	59,064,000	7,386,797	23,445,000	-16,058,203	-68.49	7,386,797	23,445,000	-16,058,203	-68.49
建築及設備計畫	50,000		25,000	-25,000	-100.00		25,000	-25,000	-100.00
購建固定資產	50,000		25,000	-25,000	-100.00		25,000	-25,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		13,980,203	-1,051,000	15,031,203	-1,430.18	13,980,203	-1,051,000	15,031,203	-1,430.18
期初基金餘額	3,467,620					4,179,085	3,467,620	711,465	20.52
解繳公庫									
期末基金餘額	3,467,620					18,159,288	2,416,620	15,742,668	651.43

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

平衡表

中華民國113年1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	245,569,469	100.00	負債	2	8,245,875	3.36
流動資產	11	26,405,163	10.75	流動負債	21	6,969,675	2.84
現金	1101	26,405,163	10.75	應付款項	2102	6,969,675	2.84
銀行存款	110102	26,375,163	10.74	應付代收款	210203	6,969,675	2.84
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,129,288	7.38	其他負債	28	1,276,200	0.52
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,245,875	3.36	什項負債	2801	1,276,200	0.52
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,276,200	0.52
固定資產	14	219,164,306	89.25	淨資產	3	237,323,594	96.64
土地	1401	121,896,972	49.64	淨資產	31	237,323,594	96.64
土地	140101	121,896,972	49.64	淨資產	3101	237,323,594	96.64
土地改良物	1402	2,873,782	1.17	累積餘額	310101	223,901,080	91.18
土地改良物	140201	6,692,750	2.73	本期賸餘	310102	13,422,514	5.47
累計折舊-土地改良物	140202	-3,818,968	-1.56	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	84,883,870	34.57	合計：		245,569,469	
房屋建築及設備	140401	126,213,192	51.40				

信託代理與保證資產

400,000

信託代理與保證負債

400,000

保管有價證券

400,000

應付保管有價證券

400,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

平衡表

中華民國113年1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-房屋建築及設備	140402	-41,329,322	-16.83				
機械及設備	1405	3,122,910	1.27				
機械及設備	140501	12,136,716	4.94				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,013,806	-3.67				
交通及運輸設備	1406	186,667	0.08				
交通及運輸設備	140601	1,902,743	0.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,716,076	-0.70				
雜項設備	1407	6,200,105	2.52				
雜項設備	140701	20,104,352	8.19				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,904,247	-5.66				
合計：		245,569,469					

信託代理與保證資產

400,000

信託代理與保證負債

400,000

保管有價證券

400,000

應付保管有價證券

400,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

收入支出表

中華民國113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	21,392,000	21,392,000
政府撥入收入	21,367,000	21,367,000
公庫撥款收入	21,367,000	21,367,000
其他收入	25,000	25,000
雜項收入	25,000	25,000
支出	7,969,486	7,969,486
人事支出	7,317,356	7,317,356
人事支出	7,317,356	7,317,356
業務支出	69,441	69,441
業務支出	69,441	69,441
折舊、折耗及攤銷	582,689	582,689
固定資產折舊	582,689	582,689
本期賸餘（短絀）	13,422,514	13,422,514
期初淨資產		223,901,080
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		237,323,594

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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—嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

02614-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 1 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				7,386,797	23,445,000	-16,058,203	-68.49
		累計數				7,386,797	23,445,000	-16,058,203	-68.49
建築及設備計畫		本月數				0	25,000	-25,000	-100.00
		累計數				0	25,000	-25,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅山國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 1 月份

02614-2

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		50,000			50,000	25,000					-25,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

02614-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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	288,921,725	69,199,730	25,000		582,689	219,164,306
非理財目的之長期投資						
土地	121,896,972					121,896,972
土地改良物	6,692,750	3,755,689			63,279	2,873,782
房屋及建築	126,213,192	41,012,104			317,218	84,883,870
機械及設備	12,111,716	8,927,308	25,000		86,498	3,122,910
交通及運輸設備	1,902,743	1,712,064			4,012	186,667
雜項設備	20,104,352	13,792,565			111,682	6,200,105
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—嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

02614-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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－嘉義縣梅山鄉梅山國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年1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	56,289,000	7,317,356	-48,971,644	-87.00
11 正式員額薪資		2,342,936	2,342,936	
113 職員薪金		2,342,936	2,342,936	
12 聘僱及兼職人員薪資		38,595	38,595	
124 兼職人員酬金		38,595	38,595	
15 獎金		3,801,901	3,801,901	
152 年終獎金		3,801,901	3,801,901	
16 退休及卹償金		898,997	898,997	
161 職員退休及離職金		894,051	894,051	
162 工員退休及離職金		4,946	4,946	
18 福利費		234,927	234,927	
181 分擔員工保險費		231,727	231,727	
18Y 其他福利費		3,200	3,200	
2 服務費用	2,363,000	65,262	-2,297,738	-97.24
21 水電費		2,835	2,835	
214 工作場所水費		2,835	2,835	
27 一般服務費		57,427	57,427	
27D 計時與計件人員酬金		57,427	57,427	
28 專業服務費		5,000	5,000	
28Y 其他專業服務費		5,000	5,000	
3 材料及用品費	400,000	179	-399,821	-99.96
32 用品消耗		179	179	
321 辦公(事務)用品		179	179	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	50,000		-50,000	-100.00
51 購建固定資產	50,000		-50,000	-100.00
514 購置機械及設備	50,000		-50,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣梅山鄉梅山國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年1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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	12,000	4,000	-8,000	-66.67
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	59,114,000	7,386,797	-51,727,203	-87.50

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

02614-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 1 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	21,367,000	25,000	21,392,000	收入
政府撥入收入	21,367,000		21,367,000	政府撥入收入
其他收入		25,000	25,000	其他收入
基金用途	7,386,797	582,689	7,969,486	支出
用人費用	7,317,356		7,317,356	人事支出
服務費用	65,262	4,179	69,441	業務支出
材料及用品費	179	-179		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		582,689	582,689	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,980,203	-557,689	13,422,514	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,179,085	219,721,995	223,901,080	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	18,159,288	219,164,306	237,323,594	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 1 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
18,129,288	18,129,288	0	無差異