

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉大南國民小學

02620-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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	43,341,000		3,034,000	-3,034,000	-100.00	15,038,000	12,882,000	2,156,000	16.74
財產收入	225,000								
租金收入	225,000								
政府撥入收入	43,111,000		3,034,000	-3,034,000	-100.00	15,038,000	12,882,000	2,156,000	16.74
公庫撥款收入	43,111,000		3,034,000	-3,034,000	-100.00	15,038,000	12,882,000	2,156,000	16.74
教學收入	5,000								
學雜費收入	5,000								
基金用途	43,341,000	3,011,603	3,034,000	-22,397	-0.74	8,688,477	12,882,000	-4,193,523	-32.55
國民教育計畫	43,341,000	3,011,603	3,034,000	-22,397	-0.74	8,688,477	12,882,000	-4,193,523	-32.55
其他	43,341,000	3,011,603	3,034,000	-22,397	-0.74	8,688,477	12,882,000	-4,193,523	-32.55
本期賸餘(短絀)		-3,011,603		-3,011,603		6,349,523		6,349,523	
期初基金餘額	160,913					2,318,736	160,913	2,157,823	1,340.99
解繳公庫									
期末基金餘額	160,913					8,668,259	160,913	8,507,346	5,286.92

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣梅山鄉大南國民小學

平衡表

中華民國113年2月29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	93,481,083	100.00	負債	2	2,787,169	2.98
流動資產	11	11,455,428	12.25	流動負債	21	2,362,868	2.53
現金	1101	11,455,428	12.25	應付款項	2102	2,362,868	2.53
銀行存款	110102	11,425,428	12.22	應付代收款	210203	2,362,868	2.53
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,638,259	9.24	其他負債	28	424,301	0.45
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,787,169	2.98	什項負債	2801	424,301	0.45
零用及週轉金	110103	30,000	0.03	存入保證金	280104	424,301	0.45
固定資產	14	82,025,655	87.75	淨資產	3	90,693,914	97.02
土地	1401	15,063,382	16.11	淨資產	31	90,693,914	97.02
土地	140101	15,063,382	16.11	淨資產	3101	90,693,914	97.02
土地改良物	1402	223,299	0.24	累積餘額	310101	82,647,433	88.41
土地改良物	140201	12,320,113	13.18	本期賸餘	310102	5,605,471	6.00
累計折舊-土地改良物	140202	-12,096,814	-12.94	淨資產調整數	310104	2,441,010	3.00
房屋建築及設備	1404	58,517,054	62.60	合計：		93,481,083	
房屋建築及設備	140401	87,560,381	93.67				

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 — 嘉義縣梅山鄉大南國民小學

平衡表

中華民國113年2月29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	-29,043,327	-31.07				
機械及設備	1405	2,900,978	3.10				
機械及設備	140501	7,289,221	7.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,388,243	-4.69				
交通及運輸設備	1406	535,781	0.57				
交通及運輸設備	140601	861,789	0.92				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-326,008	-0.35				
雜項設備	1407	4,785,161	5.12				
雜項設備	140701	12,665,378	13.55				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,880,217	-8.43				
合計：		93,481,083					

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 — 嘉義縣梅山鄉大南國民小學

收入支出表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		15,038,000
政府撥入收入		15,038,000
公庫撥款收入		15,038,000
支出	3,383,670	9,432,529
人事支出	2,860,886	8,481,559
人事支出	2,860,886	8,481,559
業務支出	150,717	206,918
業務支出	150,717	206,918
折舊、折耗及攤銷	372,067	744,052
固定資產折舊	372,067	744,052
本期賸餘（短絀）	-3,383,670	5,605,471
期初淨資產		82,647,433
解繳公庫		
淨資產調整數	2,441,010	2,441,010
期末淨資產		90,693,914

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—嘉義縣梅山鄉大南國民小學

02620-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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				3,011,603	3,034,000	-22,397	-0.74
		累計數				8,688,477	12,882,000	-4,193,523	-32.55

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉大南國民小學

02620-6

資本資產明細表

中華民國 113 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	133,319,254	52,990,557	2,449,500	8,490	744,052	82,025,655
非理財目的之長期投資						
土地	12,622,372		2,449,500	8,490		15,063,382
土地改良物	12,320,113	12,086,309			10,505	223,299
房屋及建築	87,560,381	28,699,049			344,278	58,517,054
機械及設備	7,289,221	4,235,183			153,060	2,900,978
交通及運輸設備	861,789	316,204			9,804	535,781
雜項設備	12,665,378	7,653,812			226,405	4,785,161
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—嘉義縣梅山鄉大南國民小學

02620-7

資本資產明細表

中華民國 113 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－嘉義縣梅山鄉大南國民小學
各項費用彙計表
中華民國113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	41,013,000	8,481,559	-32,531,441	-79.32
11 正式員額薪資		3,991,037	3,991,037	
113 職員薪金		3,991,037	3,991,037	
12 聘僱及兼職人員薪資		131,672	131,672	
122 約僱職員薪金		123,664	123,664	
124 兼職人員酬金		8,008	8,008	
15 獎金		2,924,001	2,924,001	
152 年終獎金		2,924,001	2,924,001	
16 退休及卹償金		1,083,432	1,083,432	
161 職員退休及離職金		1,068,972	1,068,972	
162 工員退休及離職金		14,460	14,460	
18 福利費		351,417	351,417	
181 分擔員工保險費		351,417	351,417	
2 服務費用	1,769,000	194,466	-1,574,534	-89.01
21 水電費		30,897	30,897	
212 工作場所電費		26,229	26,229	
214 工作場所水費		4,668	4,668	
22 郵電費		2,689	2,689	
222 電話費		2,689	2,689	
23 旅運費		872	872	
231 國內旅費		872	872	
25 修理保養及保固費		11,834	11,834	
255 機械及設備修護費		4,494	4,494	
257 雜項設備修護費		7,340	7,340	
27 一般服務費		103,774	103,774	
27D 計時與計件人員酬金		103,774	103,774	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣梅山鄉大南國民小學
各項費用彙計表
中華民國113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	%
28 專業服務費		44,400	44,400	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		23,000	23,000	
28A 電腦軟體服務費		3,000	3,000	
28Y 其他專業服務費		18,400	18,400	
3 材料及用品費	541,000	5,452	-535,548	-98.99
31 使用材料費		290	290	
312 燃料		290	290	
32 用品消耗		5,162	5,162	
321 辦公(事務)用品		5,012	5,012	
323 農業與園藝用品及環境美化費		150	150	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	18,000	7,000	-11,000	-61.11
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		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合 計	43,341,000	8,688,477	-34,652,523	-79.95

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉大南國民小學

02620-12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	15,038,000		15,038,000	收入
政府撥入收入	15,038,000		15,038,000	政府撥入收入
基金用途	8,688,477	744,052	9,432,529	支出
用人費用	8,481,559		8,481,559	人事支出
服務費用	194,466	12,452	206,918	業務支出
材料及用品費	5,452	-5,452		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		744,052	744,052	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,349,523	-744,052	5,605,471	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,318,736	80,328,697	82,647,433	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,441,010	2,441,010	淨資產調整數
期末基金餘額	8,668,259	82,025,655	90,693,914	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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
8,638,259	8,638,259	0	無