

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 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	59,114,000					21,367,000	22,419,000	-1,052,000	-4.69
財產收入	471,000						55,000	-55,000	-100.00
租金收入	220,000						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
公庫撥款收入	58,620,000					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	3,755,915		3,755,915		11,142,712	23,470,000	-12,327,288	-52.52
國民教育計畫	59,064,000	3,755,915		3,755,915		11,142,712	23,445,000	-12,302,288	-52.47
其他	59,064,000	3,755,915		3,755,915		11,142,712	23,445,000	-12,302,288	-52.47
建築及設備計畫	50,000						25,000	-25,000	-100.00
購建固定資產	50,000						25,000	-25,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-3,755,915		-3,755,915		10,224,288	-1,051,000	11,275,288	-1,072.82
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					14,403,373	2,416,620	11,986,753	496.01

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	241,758,722	100.00	負債	2	8,763,028	3.62
流動資產	11	23,166,401	9.58	流動負債	21	7,486,828	3.10
現金	1101	23,166,401	9.58	應付款項	2102	7,486,828	3.10
銀行存款	110102	23,136,401	9.57	應付代收款	210203	7,486,828	3.10
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,373,373	5.95	其他負債	28	1,276,200	0.53
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,763,028	3.62	什項負債	2801	1,276,200	0.53
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,276,200	0.53
固定資產	14	218,592,321	90.42	淨資產	3	232,995,694	96.38
土地	1401	121,896,972	50.42	淨資產	31	232,995,694	96.38
土地	140101	121,896,972	50.42	淨資產	3101	232,995,694	96.38
土地改良物	1402	2,810,503	1.16	累積餘額	310101	223,901,080	92.61
土地改良物	140201	6,692,750	2.77	本期賸餘	310102	9,094,614	3.76
累計折舊-土地改良物	140202	-3,882,247	-1.61	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	84,566,652	34.98	合計：		241,758,722	
房屋建築及設備	140401	126,213,192	52.21				

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	-41,646,540	-17.23				
機械及設備	1405	3,036,372	1.26				
機械及設備	140501	12,136,716	5.02				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,100,344	-3.76				
交通及運輸設備	1406	182,663	0.08				
交通及運輸設備	140601	1,902,743	0.79				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,720,080	-0.71				
雜項設備	1407	6,099,159	2.52				
雜項設備	140701	20,115,152	8.32				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,015,993	-5.80				
合計：		241,758,722					

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

02614-1

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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				3,755,915	0	3,755,915	0.00
		累計數				11,142,712	23,445,000	-12,302,288	-52.47
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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 2 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  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 113 年 2 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 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		
<b>資產</b>	288,921,725	69,199,730	35,800		1,165,474	218,592,321
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			126,558	2,810,503
房屋及建築	126,213,192	41,012,104			634,436	84,566,652
機械及設備	12,111,716	8,927,308	25,000		173,036	3,036,372
交通及運輸設備	1,902,743	1,712,064			8,016	182,663
雜項設備	20,104,352	13,792,565	10,800		223,428	6,099,159
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 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－嘉義縣梅山鄉梅山國民小學  
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	56,289,000	10,965,312	-45,323,688	-80.52
11 正式員額薪資		4,678,810	4,678,810	
113 職員薪金		4,678,810	4,678,810	
12 聘僱及兼職人員薪資		202,091	202,091	
122 約僱職員薪金		140,323	140,323	
124 兼職人員酬金		61,768	61,768	
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		1,807,114	1,807,114	
161 職員退休及離職金		1,800,775	1,800,775	
162 工員退休及離職金		6,339	6,339	
18 福利費		475,396	475,396	
181 分擔員工保險費		472,196	472,196	
18Y 其他福利費		3,200	3,200	
2 服務費用	2,363,000	154,477	-2,208,523	-93.46
21 水電費		44,270	44,270	
212 工作場所電費		38,184	38,184	
214 工作場所水費		6,086	6,086	
27 一般服務費		105,207	105,207	
27D 計時與計件人員酬金		105,207	105,207	
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	18,923	-381,077	-95.27
32 用品消耗		18,923	18,923	
321 辦公(事務)用品		18,923	18,923	
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

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	%
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
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	11,142,712	-47,971,288	-81.15

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 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	21,367,000	35,800	21,402,800	收入
政府撥入收入	21,367,000		21,367,000	政府撥入收入
其他收入		35,800	35,800	其他收入
基金用途	11,142,712	1,165,474	12,308,186	支出
用人費用	10,965,312		10,965,312	人事支出
服務費用	154,477	22,923	177,400	業務支出
材料及用品費	18,923	-18,923		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		1,165,474	1,165,474	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,224,288	-1,129,674	9,094,614	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	14,403,373	218,592,321	232,995,694	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
14,373,373	14,373,373	0	無差異