

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 3 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	11,742,000		11,742,000		33,109,000	22,419,000	10,690,000	47.68
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	11,742,000		11,742,000		33,109,000	22,364,000	10,745,000	48.05
公庫撥款收入	58,620,000	11,742,000		11,742,000		33,109,000	22,364,000	10,745,000	48.05
教學收入	23,000								
學雜費收入	23,000								
基金用途	59,114,000	4,627,115		4,627,115		15,769,827	23,470,000	-7,700,173	-32.81
國民教育計畫	59,064,000	4,627,115		4,627,115		15,769,827	23,445,000	-7,675,173	-32.74
其他	59,064,000	4,627,115		4,627,115		15,769,827	23,445,000	-7,675,173	-32.74
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)		7,114,885		7,114,885		17,339,173	-1,051,000	18,390,173	-1,749.78
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					21,518,258	2,416,620	19,101,638	790.43

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3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	251,111,116	100.00	負債	2	11,582,787	4.61
流動資產	11	33,101,045	13.18	流動負債	21	10,306,587	4.10
現金	1101	33,101,045	13.18	應付款項	2102	10,306,587	4.10
銀行存款	110102	33,071,045	13.17	應付代收款	210203	10,306,587	4.10
銀行存款-縣庫存款	110102-1	21,488,258	8.56	其他負債	28	1,276,200	0.51
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,582,787	4.61	什項負債	2801	1,276,200	0.51
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,276,200	0.51
固定資產	14	218,010,071	86.82	淨資產	3	239,528,329	95.39
土地	1401	121,896,972	48.54	淨資產	31	239,528,329	95.39
土地	140101	121,896,972	48.54	淨資產	3101	239,528,329	95.39
土地改良物	1402	2,747,224	1.09	累積餘額	310101	223,901,080	89.16
土地改良物	140201	6,692,750	2.67	本期賸餘	310102	15,627,249	6.22
累計折舊-土地改良物	140202	-3,945,526	-1.57	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	84,249,434	33.55	合計：		251,111,116	
房屋建築及設備	140401	126,213,192	50.26				

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3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	-41,963,758	-16.71				
機械及設備	1405	2,950,402	1.17				
機械及設備	140501	12,136,716	4.83				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,186,314	-3.66				
交通及運輸設備	1406	178,651	0.07				
交通及運輸設備	140601	1,902,743	0.76				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,724,092	-0.69				
雜項設備	1407	5,987,388	2.38				
雜項設備	140701	20,115,152	8.01				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,127,764	-5.63				
合計：		251,111,116					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,742,000	33,144,800
政府撥入收入	11,742,000	33,109,000
公庫撥款收入	11,742,000	33,109,000
其他收入		35,800
雜項收入		35,800
支出	5,209,365	17,517,551
人事支出	4,378,638	15,343,950
人事支出	4,378,638	15,343,950
業務支出	248,477	425,877
業務支出	248,477	425,877
折舊、折耗及攤銷	582,250	1,747,724
固定資產折舊	582,250	1,747,724
本期賸餘（短絀）	6,532,635	15,627,249
期初淨資產		223,901,080
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		239,528,329

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 3 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				4,627,115	0	4,627,115	0.00
		累計數				15,769,827	23,445,000	-7,675,173	-32.74
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

02614-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 年 3 月份

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 3 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	35,800		1,747,724	218,010,071
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			189,837	2,747,224
房屋及建築	126,213,192	41,012,104			951,654	84,249,434
機械及設備	12,111,716	8,927,308	25,000		259,006	2,950,402
交通及運輸設備	1,902,743	1,712,064			12,028	178,651
雜項設備	20,104,352	13,792,565	10,800		335,199	5,987,388
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 3 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3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	15,343,950	-40,945,050	-72.74
11 正式員額薪資		7,280,264	7,280,264	
113 職員薪金		7,280,264	7,280,264	
12 聘僱及兼職人員薪資		352,392	352,392	
122 約僱職員薪金		275,448	275,448	
124 兼職人員酬金		76,944	76,944	
15 獎金		4,074,641	4,074,641	
151 考績獎金		272,740	272,740	
152 年終獎金		3,801,901	3,801,901	
16 退休及卹償金		2,744,407	2,744,407	
161 職員退休及離職金		2,735,579	2,735,579	
162 工員退休及離職金		8,828	8,828	
18 福利費		892,246	892,246	
181 分擔員工保險費		809,146	809,146	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		78,600	78,600	
2 服務費用	2,363,000	329,612	-2,033,388	-86.05
21 水電費		53,509	53,509	
212 工作場所電費		38,184	38,184	
214 工作場所水費		15,325	15,325	
25 修理保養及保固費		20,372	20,372	
252 一般房屋修護費		2,352	2,352	
255 機械及設備修護費		4,000	4,000	
258 其他資產修護費		14,020	14,020	
27 一般服務費		210,031	210,031	
27D 計時與計件人員酬金		210,031	210,031	

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3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		43,100	43,100	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		28,100	28,100	
28Y 其他專業服務費		15,000	15,000	
29 公共關係費		2,600	2,600	
291 公共關係費		2,600	2,600	
3 材料及用品費	400,000	92,265	-307,735	-76.93
32 用品消耗		92,265	92,265	
321 辦公(事務)用品		92,265	92,265	
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
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	15,769,827	-43,344,173	-73.32

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 3 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	33,109,000	35,800	33,144,800	收入
政府撥入收入	33,109,000		33,109,000	政府撥入收入
其他收入		35,800	35,800	其他收入
基金用途	15,769,827	1,747,724	17,517,551	支出
用人費用	15,343,950		15,343,950	人事支出
服務費用	329,612	96,265	425,877	業務支出
材料及用品費	92,265	-92,265		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		1,747,724	1,747,724	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	17,339,173	-1,711,924	15,627,249	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	21,518,258	218,010,071	239,528,329	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 3 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
21,488,258	21,488,258	0	無差異