

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

02638-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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	37,184,000					12,906,000	13,581,000	-675,000	-4.97
財產收入	183,000								
租金收入	172,000								
利息收入	1,000								
其他財產收入	10,000								
政府撥入收入	37,001,000					12,906,000	13,581,000	-675,000	-4.97
公庫撥款收入	37,001,000					12,906,000	13,581,000	-675,000	-4.97
基金用途	37,481,000	2,479,115		2,479,115		10,209,164	13,581,000	-3,371,836	-24.83
國民教育計畫	37,355,000	2,479,115		2,479,115		10,209,164	13,581,000	-3,371,836	-24.83
其他	37,355,000	2,479,115		2,479,115		10,209,164	13,581,000	-3,371,836	-24.83
建築及設備計畫	126,000								
購建固定資產	126,000								
本期賸餘(短絀)	-297,000	-2,479,115		-2,479,115		2,696,836		2,696,836	
期初基金餘額	329,489					1,192,813	329,489	863,324	262.02
解繳公庫									
期末基金餘額	32,489					3,889,649	329,489	3,560,160	1,080.51

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

平衡表

中華民國114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	123,960,408	100.00	負 債	2	5,956,389	4.81
流動資產	11	9,846,038	7.94	流動負債	21	5,284,081	4.26
現金	1101	9,846,038	7.94	應付款項	2102	5,284,081	4.26
銀行存款	110102	9,812,038	7.92	應付代收款	210203	5,284,081	4.26
銀行存款-縣庫存款	110102-1	3,855,649	3.11	其他負債	28	672,308	0.54
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,956,389	4.81	什項負債	2801	672,308	0.54
零用及週轉金	110103	34,000	0.03	存入保證金	280104	672,308	0.54
固定資產	14	114,114,370	92.06	淨資產	3	118,004,019	95.19
土地	1401	54,885,600	44.28	淨資產	31	118,004,019	95.19
土地	140101	54,885,600	44.28	淨資產	3101	118,004,019	95.19
土地改良物	1402	105,263	0.08	累積餘額	310101	115,632,346	93.28
土地改良物	140201	13,212,149	10.66	本期賸餘	310102	2,114,073	1.71
累計折舊-土地改良物	140202	-13,106,886	-10.57	淨資產調整數	310104	257,600	0.00
房屋建築及設備	1404	53,170,264	42.89	合計：		123,960,408	
房屋建築及設備	140401	77,641,866	62.63				

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 — 嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

平衡表

中華民國114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-房屋建築及設備	140402	-24,471,602	-19.74				
機械及設備	1405	2,883,534	2.33				
機械及設備	140501	8,804,781	7.10				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,921,247	-4.78				
交通及運輸設備	1406	162,136	0.13				
交通及運輸設備	140601	977,366	0.79				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-815,230	-0.66				
雜項設備	1407	2,907,573	2.35				
雜項設備	140701	9,092,213	7.33				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,184,640	-4.99				
合計：		123,960,408					

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 — 嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

收入支出表

中華民國114年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	257,600	13,163,600
政府撥入收入		12,906,000
公庫撥款收入		12,906,000
其他收入	257,600	257,600
雜項收入	257,600	257,600
支出	2,770,772	10,791,927
人事支出	2,376,668	9,928,489
人事支出	2,376,668	9,928,489
業務支出	102,447	280,675
業務支出	102,447	280,675
折舊、折耗及攤銷	291,657	582,763
固定資產折舊	291,657	582,763
本期賸餘（短絀）	-2,513,172	2,371,673
期初淨資產		115,632,346
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		118,004,019

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—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

02638-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				2,479,115	0	2,479,115	0.00
		累計數				10,209,164	13,581,000	-3,371,836	-24.83

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

02638-1

資本資產明細表

中華民國 114 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	164,356,375	49,916,842	257,600		582,763	114,114,370
非理財目的之長期投資						
土地	54,885,600					54,885,600
土地改良物	13,212,149	13,103,283			3,603	105,263
房屋及建築	77,408,266	24,199,872	233,600		271,730	53,170,264
機械及設備	8,804,781	5,760,441			160,806	2,883,534
交通及運輸設備	977,366	805,320			9,910	162,136
雜項設備	9,068,213	6,047,926	24,000		136,714	2,907,573
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—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

02638-2

資本資產明細表

中華民國 114 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—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

02638-1

長期負債明細表

中華民國 114 年 2 月份

單位:新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

02638-1

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02638-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 114 年 2 月份

02638-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

各項費用彙計表
中華民國114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	35,659,000	9,928,489	-25,730,511	-72.16
11 正式員額薪資		5,725,854	5,725,854	
113 職員薪金		5,725,854	5,725,854	
12 聘僱及兼職人員薪資		8,755	8,755	
124 兼職人員酬金		8,755	8,755	
15 獎金		2,836,861	2,836,861	
152 年終獎金		2,836,861	2,836,861	
16 退休及卹償金		765,342	765,342	
161 職員退休及離職金		735,535	735,535	
162 工員退休及離職金		5,513	5,513	
163 卹償金		24,294	24,294	
18 福利費		591,677	591,677	
181 分擔員工保險費		558,077	558,077	
18Y 其他福利費		33,600	33,600	
2 服務費用	1,454,000	266,835	-1,187,165	-81.65
21 水電費		41,063	41,063	
212 工作場所電費		29,688	29,688	
214 工作場所水費		11,375	11,375	
23 旅運費		3,498	3,498	
231 國內旅費		3,498	3,498	
25 修理保養及保固費		30,751	30,751	
252 一般房屋修護費		17,500	17,500	
257 雜項設備修護費		2,388	2,388	
258 其他資產修護費		10,863	10,863	
27 一般服務費		178,613	178,613	
27D 計時與計件人員酬金		168,213	168,213	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

各項費用彙計表
中華民國114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	%
27F 體育活動費		10,400	10,400	
28 專業服務費		4,725	4,725	
28Y 其他專業服務費		4,725	4,725	
29 公共關係費		8,185	8,185	
291 公共關係費		8,185	8,185	
3 材料及用品費	236,000	7,840	-228,160	-96.68
32 用品消耗		7,840	7,840	
321 辦公(事務)用品		7,840	7,840	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及替舍與設施工程支出	126,000		-126,000	-100.00
51 購建固定資產	126,000		-126,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	76,000		-76,000	-100.00
516 購置雜項設備	50,000		-50,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000	0.00	
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	37,481,000	10,209,164	-27,271,836	-72.76

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

02638-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 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	12,906,000	257,600	13,163,600	收入
政府撥入收入	12,906,000		12,906,000	政府撥入收入
其他收入		257,600	257,600	其他收入
基金用途	10,209,164	582,763	10,791,927	支出
用人費用	9,928,489		9,928,489	人事支出
材料及用品費	7,840	-7,840		
		582,763	582,763	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,696,836	-325,163	2,371,673	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,192,813	114,439,533	115,632,346	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	3,889,649	114,114,370	118,004,019	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
3,855,649	3,855,649	0	