

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 5 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					20,954,000	21,977,000	-1,023,000	-4.65
財產收入	183,000					172,000	86,000	86,000	100.00
租金收入	172,000					172,000	86,000	86,000	100.00
利息收入	1,000								
其他財產收入	10,000								
政府撥入收入	37,001,000					20,782,000	21,891,000	-1,109,000	-5.07
公庫撥款收入	37,001,000					20,782,000	21,891,000	-1,109,000	-5.07
基金用途	37,481,000	1,056,957		1,056,957		16,482,202	21,967,000	-5,484,798	-24.97
國民教育計畫	37,355,000	1,016,657		1,016,657		16,441,902	21,891,000	-5,449,098	-24.89
其他	37,355,000	1,016,657		1,016,657		16,441,902	21,891,000	-5,449,098	-24.89
建築及設備計畫	126,000	40,300		40,300		40,300	76,000	-35,700	-46.97
購建固定資產	126,000	40,300		40,300		40,300	76,000	-35,700	-46.97
本期賸餘(短絀)	-297,000	-1,056,957		-1,056,957		4,471,798	10,000	4,461,798	44,617.98
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					5,664,611	339,489	5,325,122	1,568.57

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5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	125,546,620	100.00	負 債	2	4,510,444	3.59
流動資產	11	10,175,055	8.10	流動負債	21	3,922,708	3.12
現金	1101	10,175,055	8.10	應付款項	2102	3,922,708	3.12
銀行存款	110102	10,141,055	8.08	應付代收款	210203	3,922,708	3.12
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,630,611	4.48	其他負債	28	587,736	0.47
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,510,444	3.59	什項負債	2801	587,736	0.47
零用及週轉金	110103	34,000	0.03	存入保證金	280104	587,736	0.47
固定資產	14	115,371,565	91.90	淨資產	3	121,036,176	96.41
土地	1401	54,885,600	43.72	淨資產	31	121,036,176	96.41
土地	140101	54,885,600	43.72	淨資產	3101	121,036,176	96.41
土地改良物	1402	99,859	0.08	累積餘額	310101	115,632,346	92.10
土地改良物	140201	13,212,149	10.52	本期賸餘	310102	5,403,830	4.30
累計折舊-土地改良物	140202	-13,112,290	-10.44	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	54,513,961	43.42	合計：		125,546,620	
房屋建築及設備	140401	79,403,400	63.25				

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5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	-24,889,439	-19.82				
機械及設備	1405	2,924,308	2.33				
機械及設備	140501	9,087,061	7.24				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,162,753	-4.91				
交通及運輸設備	1406	147,268	0.12				
交通及運輸設備	140601	977,366	0.78				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-830,098	-0.66				
雜項設備	1407	2,800,569	2.23				
雜項設備	140701	9,113,083	7.26				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,312,514	-5.03				
合計：		125,546,620					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,597	23,235,984
財產收益		172,000
財產孳息收入		172,000
政府撥入收入		20,782,000
公庫撥款收入		20,782,000
其他收入	5,597	2,281,984
雜項收入	5,597	2,281,984
支出	1,285,308	17,832,154
人事支出	883,612	15,789,340
人事支出	883,612	15,789,340
業務支出	133,045	652,562
業務支出	133,045	652,562
折舊、折耗及攤銷	268,651	1,390,252
固定資產折舊	268,651	1,390,252
本期賸餘（短絀）	-1,279,711	5,403,830
期初淨資產		115,632,346
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		121,036,176

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 5 月份

單位：新臺幣元

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				1,016,657	0	1,016,657	0.00
		累計數				16,441,902	21,891,000	-5,449,098	-24.89
建築及設備計畫		本月數				40,300	0	40,300	0.00
		累計數				40,300	76,000	-35,700	-46.97

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 5 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	2,362,584	40,300	1,390,252	115,371,565
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			9,007	99,859
房屋及建築	77,408,266	24,199,872	1,995,134		689,567	54,513,961
機械及設備	8,804,781	5,760,441	322,580	40,300	402,312	2,924,308
交通及運輸設備	977,366	805,320			24,778	147,268
雜項設備	9,068,213	6,047,926	44,870		264,588	2,800,569
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 5 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 5 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 5 月份

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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 5 月份

02638-2

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		126,000			126,000	76,000	40,300		40,300	53.03	-35,700	-46.97		

中華民國 114 年 5 月份

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5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	15,789,340	-19,869,660	-55.72
11 正式員額薪資		10,077,024	10,077,024	
113 職員薪金		10,077,024	10,077,024	
12 聘僱及兼職人員薪資		39,342	39,342	
124 兼職人員酬金		39,342	39,342	
15 獎金		3,135,021	3,135,021	
151 考績獎金		298,160	298,160	
152 年終獎金		2,836,861	2,836,861	
16 退休及卹償金		1,444,786	1,444,786	
161 職員退休及離職金		1,379,310	1,379,310	
162 工員退休及離職金		22,016	22,016	
163 卹償金		43,460	43,460	
18 福利費		1,093,167	1,093,167	
181 分擔員工保險費		1,011,567	1,011,567	
18Y 其他福利費		81,600	81,600	
2 服務費用	1,454,000	574,769	-879,231	-60.47
21 水電費		109,382	109,382	
212 工作場所電費		91,218	91,218	
214 工作場所水費		18,164	18,164	
23 旅運費		15,782	15,782	
231 國內旅費		15,782	15,782	
25 修理保養及保固費		112,201	112,201	
252 一般房屋修護費		17,500	17,500	
255 機械及設備修護費		11,550	11,550	
257 雜項設備修護費		58,488	58,488	
258 其他資產修護費		24,663	24,663	

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5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	%
27 一般服務費		284,343	284,343	
27D 計時與計件人員酬金		273,943	273,943	
27F 體育活動費		10,400	10,400	
28 專業服務費		34,150	34,150	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		15,250	15,250	
28Y 其他專業服務費		18,900	18,900	
29 公共關係費		18,911	18,911	
291 公共關係費		18,911	18,911	
3 材料及用品費	236,000	65,793	-170,207	-72.12
32 用品消耗		65,793	65,793	
321 辦公(事務)用品		65,793	65,793	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	126,000	40,300	-85,700	-68.02
51 購建固定資產	126,000	40,300	-85,700	-68.02
514 購置機械及設備		40,300	40,300	
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	12,000	6,000	100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合計	37,481,000	16,482,202	-20,998,798	-56.03

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 5 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	20,954,000	2,281,984	23,235,984	收入
財產收入	172,000		172,000	財產收益
政府撥入收入	20,782,000		20,782,000	政府撥入收入
其他收入		2,281,984	2,281,984	其他收入
基金用途	16,482,202	1,349,952	17,832,154	支出
用人費用	15,789,340		15,789,340	人事支出
服務費用	574,769	77,793	652,562	業務支出
材料及用品費	65,793	-65,793		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	40,300	-40,300		
		1,390,252	1,390,252	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,471,798	932,032	5,403,830	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	5,664,611	115,371,565	121,036,176	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 5 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
5,630,611	5,630,611	0	