

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 6 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	9,372,097		9,372,097		30,326,097	21,977,000	8,349,097	37.99
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	9,372,097		9,372,097		30,154,097	21,891,000	8,263,097	37.75
公庫撥款收入	37,001,000	9,372,097		9,372,097		30,154,097	21,891,000	8,263,097	37.75
基金用途	37,481,000	2,662,804		2,662,804		19,145,006	21,967,000	-2,821,994	-12.85
國民教育計畫	37,355,000	2,662,804		2,662,804		19,104,706	21,891,000	-2,786,294	-12.73
其他	37,355,000	2,662,804		2,662,804		19,104,706	21,891,000	-2,786,294	-12.73
建築及設備計畫	126,000					40,300	76,000	-35,700	-46.97
購建固定資產	126,000					40,300	76,000	-35,700	-46.97
本期賸餘(短絀)	-297,000	6,709,293		6,709,293		11,181,091	10,000	11,171,091	111,710.91
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					12,373,904	339,489	12,034,415	3,544.86

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6月30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	131,964,859	100.00	負 債	2	4,342,264	3.29
流動資產	11	16,716,168	12.67	流動負債	21	3,754,528	2.85
現金	1101	16,687,496	12.65	應付款項	2102	3,754,528	2.85
銀行存款	110102	16,653,496	12.62	應付代收款	210203	3,754,528	2.85
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,339,904	9.35	其他負債	28	587,736	0.45
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,313,592	3.27	什項負債	2801	587,736	0.45
零用及週轉金	110103	34,000	0.03	存入保證金	280104	587,736	0.45
預付款項	1108	28,672	0.02	淨資產	3	127,622,595	96.71
預付費用	110804	28,672	0.02	淨資產	31	127,622,595	96.71
預付費用-非預算類	110804-2	28,672	0.02	淨資產	3101	127,622,595	96.71
固定資產	14	115,248,691	87.33	累積餘額	310101	115,632,346	87.62
土地	1401	54,885,600	41.59	本期賸餘	310102	11,990,249	9.09
土地	140101	54,885,600	41.59	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	98,057	0.07	合計：		131,964,859	
土地改良物	140201	13,212,149	10.01				

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6月30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-土地改良物	140202	-13,114,092	-9.94				
房屋建築及設備	1404	54,519,936	41.31				
房屋建築及設備	140401	79,550,600	60.28				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,030,664	-18.97				
機械及設備	1405	2,841,980	2.15				
機械及設備	140501	9,087,061	6.89				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,245,081	-4.73				
交通及運輸設備	1406	142,316	0.11				
交通及運輸設備	140601	977,366	0.74				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-835,050	-0.63				
雜項設備	1407	2,760,802	2.09				
雜項設備	140701	9,113,083	6.91				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,352,281	-4.81				
合計：		131,964,859					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,519,297	32,755,281
財產收益		172,000
財產孳息收入		172,000
政府撥入收入	9,372,097	30,154,097
公庫撥款收入	9,372,097	30,154,097
其他收入	147,200	2,429,184
雜項收入	147,200	2,429,184
支出	2,932,878	20,765,032
人事支出	2,553,741	18,343,081
人事支出	2,553,741	18,343,081
業務支出	109,063	761,625
業務支出	109,063	761,625
折舊、折耗及攤銷	270,074	1,660,326
固定資產折舊	270,074	1,660,326
本期賸餘（短絀）	6,586,419	11,990,249
期初淨資產		115,632,346
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		127,622,595

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 6 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				2,662,804	0	2,662,804	0.00
		累計數				19,104,706	21,891,000	-2,786,294	-12.73
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	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 6 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	2,509,784	40,300	1,660,326	115,248,691
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			10,809	98,057
房屋及建築	77,408,266	24,199,872	2,142,334		830,792	54,519,936
機械及設備	8,804,781	5,760,441	322,580	40,300	484,640	2,841,980
交通及運輸設備	977,366	805,320			29,730	142,316
雜項設備	9,068,213	6,047,926	44,870		304,355	2,760,802
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 6 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 6 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					

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 6 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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 6 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		

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 6 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6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	18,343,081	-17,315,919	-48.56
11 正式員額薪資		12,135,168	12,135,168	
113 職員薪金		12,135,168	12,135,168	
12 聘僱及兼職人員薪資		53,862	53,862	
124 兼職人員酬金		53,862	53,862	
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		1,731,014	1,731,014	
161 職員退休及離職金		1,656,036	1,656,036	
162 工員退休及離職金		27,469	27,469	
163 卹償金		47,509	47,509	
18 福利費		1,288,016	1,288,016	
181 分擔員工保險費		1,206,416	1,206,416	
18Y 其他福利費		81,600	81,600	
2 服務費用	1,454,000	653,982	-800,018	-55.02
21 水電費		113,145	113,145	
212 工作場所電費		91,218	91,218	
214 工作場所水費		21,927	21,927	
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		130,656	130,656	
252 一般房屋修護費		18,700	18,700	
255 機械及設備修護費		15,750	15,750	
257 雜項設備修護費		67,588	67,588	
258 其他資產修護費		28,618	28,618	

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6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		327,208	327,208	
27D 計時與計件人員酬金		316,808	316,808	
27F 體育活動費		10,400	10,400	
28 專業服務費		38,875	38,875	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		15,250	15,250	
28Y 其他專業服務費		23,625	23,625	
29 公共關係費		28,316	28,316	
291 公共關係費		28,316	28,316	
3 材料及用品費	236,000	95,643	-140,357	-59.47
32 用品消耗		95,643	95,643	
321 辦公（事務）用品		95,643	95,643	
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	19,145,006	-18,335,994	-48.92

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 6 月 30 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	30,326,097	2,429,184	32,755,281	收入
財產收入	172,000		172,000	財產收益
政府撥入收入	30,154,097		30,154,097	政府撥入收入
其他收入		2,429,184	2,429,184	其他收入
基金用途	19,145,006	1,620,026	20,765,032	支出
用人費用	18,343,081		18,343,081	人事支出
服務費用	653,982	107,643	761,625	業務支出
材料及用品費	95,643	-95,643		
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		
		1,660,326	1,660,326	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,181,091	809,158	11,990,249	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	12,373,904	115,248,691	127,622,595	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 6 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
12,339,904	12,339,904	0	