

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 7 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	914	9,350,000	-9,349,086	-99.99	30,327,011	31,327,000	-999,989	-3.19
財產收入	183,000	914		914		172,914	86,000	86,914	101.06
租金收入	172,000					172,000	86,000	86,000	100.00
利息收入	1,000	914		914		914		914	
其他財產收入	10,000								
政府撥入收入	37,001,000		9,350,000	-9,350,000	-100.00	30,154,097	31,241,000	-1,086,903	-3.48
公庫撥款收入	37,001,000		9,350,000	-9,350,000	-100.00	30,154,097	31,241,000	-1,086,903	-3.48
基金用途	37,481,000	2,937,668	9,350,000	-6,412,332	-68.58	22,082,674	31,317,000	-9,234,326	-29.49
國民教育計畫	37,355,000	2,937,668	9,350,000	-6,412,332	-68.58	22,042,374	31,241,000	-9,198,626	-29.44
其他	37,355,000	2,937,668	9,350,000	-6,412,332	-68.58	22,042,374	31,241,000	-9,198,626	-29.44
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	-2,936,754		-2,936,754		8,244,337	10,000	8,234,337	82,343.37
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					9,437,150	339,489	9,097,661	2,679.81

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7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	129,422,073	100.00	負 債	2	3,972,146	3.07
流動資產	11	13,409,296	10.36	流動負債	21	3,354,410	2.59
現金	1101	13,380,624	10.34	應付款項	2102	3,354,410	2.59
銀行存款	110102	13,346,624	10.31	應付代收款	210203	3,354,410	2.59
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,403,150	7.27	其他負債	28	617,736	0.48
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,943,474	3.05	什項負債	2801	617,736	0.48
零用及週轉金	110103	34,000	0.03	存入保證金	280104	617,736	0.48
預付款項	1108	28,672	0.02	淨資產	3	125,449,927	96.93
預付費用	110804	28,672	0.02	淨資產	31	125,449,927	96.93
預付費用-非預算類	110804-2	28,672	0.02	淨資產	3101	125,449,927	96.93
固定資產	14	116,012,777	89.64	累積餘額	310101	115,632,346	89.35
土地	1401	54,885,600	42.41	本期賸餘	310102	9,817,581	7.59
土地	140101	54,885,600	42.41	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	96,256	0.07	合計：		129,422,073	
土地改良物	140201	13,212,149	10.21				

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7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-土地改良物	140202	-13,115,893	-10.13				
房屋建築及設備	1404	55,412,933	42.82				
房屋建築及設備	140401	80,587,586	62.27				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,174,653	-19.45				
機械及設備	1405	2,759,655	2.13				
機械及設備	140501	9,087,061	7.02				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,327,406	-4.89				
交通及運輸設備	1406	137,358	0.11				
交通及運輸設備	140601	977,366	0.76				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-840,008	-0.65				
雜項設備	1407	2,720,975	2.10				
雜項設備	140701	9,113,083	7.04				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,392,108	-4.94				
合計：		129,422,073					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,037,900	33,793,181
財產收益	914	172,914
財產孳息收入	914	172,914
政府撥入收入		30,154,097
公庫撥款收入		30,154,097
其他收入	1,036,986	3,466,170
雜項收入	1,036,986	3,466,170
支出	3,210,568	23,975,600
人事支出	2,811,091	21,154,172
人事支出	2,811,091	21,154,172
業務支出	126,577	888,202
業務支出	126,577	888,202
折舊、折耗及攤銷	272,900	1,933,226
固定資產折舊	272,900	1,933,226
本期賸餘（短絀）	-2,172,668	9,817,581
期初淨資產		115,632,346
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		125,449,927

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 7 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				2,937,668	9,350,000	-6,412,332	-68.58
		累計數				22,042,374	31,241,000	-9,198,626	-29.44
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 7 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	3,546,770	40,300	1,933,226	116,012,777
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			12,610	96,256
房屋及建築	77,408,266	24,199,872	3,179,320		974,781	55,412,933
機械及設備	8,804,781	5,760,441	322,580	40,300	566,965	2,759,655
交通及運輸設備	977,366	805,320			34,688	137,358
雜項設備	9,068,213	6,047,926	44,870		344,182	2,720,975
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：

資本資產明細表

中華民國 114 年 7 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：

長期負債明細表

中華民國 114 年 7 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 7 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 7 月份

02638-2

單位：新臺幣元

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 7 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7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	21,154,172	-14,504,828	-40.68
11 正式員額薪資		14,192,640	14,192,640	
113 職員薪金		14,192,640	14,192,640	
12 聘僱及兼職人員薪資		63,220	63,220	
124 兼職人員酬金		63,220	63,220	
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		2,017,242	2,017,242	
161 職員退休及離職金		1,932,762	1,932,762	
162 工員退休及離職金		32,922	32,922	
163 卹償金		51,558	51,558	
18 福利費		1,746,049	1,746,049	
181 分擔員工保險費		1,401,265	1,401,265	
18Y 其他福利費		344,784	344,784	
2 服務費用	1,454,000	768,591	-685,409	-47.14
21 水電費		153,486	153,486	
212 工作場所電費		128,527	128,527	
214 工作場所水費		24,959	24,959	
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		135,444	135,444	
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		72,376	72,376	
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7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		390,248	390,248	
27D 計時與計件人員酬金		359,673	359,673	
27F 體育活動費		30,575	30,575	
28 專業服務費		43,600	43,600	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		15,250	15,250	
28Y 其他專業服務費		28,350	28,350	
29 公共關係費		30,031	30,031	
291 公共關係費		30,031	30,031	
3 材料及用品費	236,000	107,611	-128,389	-54.40
32 用品消耗		107,611	107,611	
321 辦公(事務)用品		107,611	107,611	
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	22,082,674	-15,398,326	-41.08

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 7 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	30,327,011	3,466,170	33,793,181	收入
財產收入	172,914		172,914	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		3,466,170	3,466,170	其他收入
基金用途	22,082,674	1,892,926	23,975,600	支出
用人費用	21,154,172		21,154,172	人事支出
服務費用	768,591	119,611	888,202	業務支出
材料及用品費	107,611	-107,611		
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		
		1,933,226	1,933,226	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,244,337	1,573,244	9,817,581	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	9,437,150	116,012,777	125,449,927	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 7 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
9,403,150	9,403,150	0	