

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 8 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					30,327,011	31,327,000	-999,989	-3.19
財產收入	183,000					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	
其他財產收入	10,000								
政府撥入收入	37,001,000					30,154,097	31,241,000	-1,086,903	-3.48
公庫撥款收入	37,001,000					30,154,097	31,241,000	-1,086,903	-3.48
基金用途	37,481,000	3,044,699		3,044,699		25,127,373	31,317,000	-6,189,627	-19.76
國民教育計畫	37,355,000	3,044,699		3,044,699		25,087,073	31,241,000	-6,153,927	-19.70
其他	37,355,000	3,044,699		3,044,699		25,087,073	31,241,000	-6,153,927	-19.70
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	-3,044,699		-3,044,699		5,199,638	10,000	5,189,638	51,896.38
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					6,392,451	339,489	6,052,962	1,782.96

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8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	126,687,325	100.00	負 債	2	4,261,347	3.36
流動資產	11	10,653,798	8.41	流動負債	21	3,593,611	2.84
現金	1101	10,625,126	8.39	應付款項	2102	3,593,611	2.84
銀行存款	110102	10,591,126	8.36	應付代收款	210203	3,593,611	2.84
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,358,451	5.02	其他負債	28	667,736	0.53
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,232,675	3.34	什項負債	2801	667,736	0.53
零用及週轉金	110103	34,000	0.03	存入保證金	280104	667,736	0.53
預付款項	1108	28,672	0.02	淨資產	3	122,425,978	96.64
預付費用	110804	28,672	0.02	淨資產	31	122,425,978	96.64
預付費用-非預算類	110804-2	28,672	0.02	淨資產	3101	122,425,978	96.64
固定資產	14	116,033,527	91.59	累積餘額	310101	115,632,346	91.27
土地	1401	54,885,600	43.32	本期賸餘	310102	6,793,632	5.36
土地	140101	54,885,600	43.32	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	94,454	0.07	合計：		126,687,325	
土地改良物	140201	13,212,149	10.43				

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8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	-13,117,695	-10.35				
房屋建築及設備	1404	55,413,555	43.74				
房屋建築及設備	140401	80,732,586	63.73				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,319,031	-19.99				
機械及設備	1405	2,826,302	2.23				
機械及設備	140501	9,235,561	7.29				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,409,259	-5.06				
交通及運輸設備	1406	132,406	0.10				
交通及運輸設備	140601	977,366	0.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-844,960	-0.67				
雜項設備	1407	2,681,210	2.12				
雜項設備	140701	9,113,083	7.19				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,431,873	-5.08				
合計：		126,687,325					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	293,500	34,086,681
財產收益		172,914
財產孳息收入		172,914
政府撥入收入		30,154,097
公庫撥款收入		30,154,097
其他收入	293,500	3,759,670
雜項收入	293,500	3,759,670
支出	3,317,449	27,293,049
人事支出	2,885,905	24,040,077
人事支出	2,885,905	24,040,077
業務支出	158,794	1,046,996
業務支出	158,794	1,046,996
折舊、折耗及攤銷	272,750	2,205,976
固定資產折舊	272,750	2,205,976
本期賸餘（短絀）	-3,023,949	6,793,632
期初淨資產		115,632,346
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		122,425,978

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 8 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				3,044,699	0	3,044,699	0.00
		累計數				25,087,073	31,241,000	-6,153,927	-19.70
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 8 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	3,840,270	40,300	2,205,976	116,033,527
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			14,412	94,454
房屋及建築	77,408,266	24,199,872	3,324,320		1,119,159	55,413,555
機械及設備	8,804,781	5,760,441	471,080	40,300	648,818	2,826,302
交通及運輸設備	977,366	805,320			39,640	132,406
雜項設備	9,068,213	6,047,926	44,870		383,947	2,681,210
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 8 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 8 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					

中華民國 114 年 8 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

02638-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 8 月份

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 8 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

02638-1

各項費用彙計表
中華民國114年8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	24,040,077	-11,618,923	-32.58
11 正式員額薪資		16,165,678	16,165,678	
113 職員薪金		16,165,678	16,165,678	
12 聘僱及兼職人員薪資		66,220	66,220	
124 兼職人員酬金		66,220	66,220	
13 加(夜)班費		336,216	336,216	
134 未休假加班費		336,216	336,216	
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		2,342,485	2,342,485	
161 職員退休及離職金		2,253,956	2,253,956	
162 工員退休及離職金		32,922	32,922	
163 卹償金		55,607	55,607	
18 福利費		1,994,457	1,994,457	
181 分擔員工保險費		1,606,473	1,606,473	
18Y 其他福利費		387,984	387,984	
2 服務費用	1,454,000	914,820	-539,180	-37.08
21 水電費		155,569	155,569	
212 工作場所電費		128,527	128,527	
214 工作場所水費		27,042	27,042	
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		199,944	199,944	
252 一般房屋修護費		25,700	25,700	
255 機械及設備修護費		19,950	19,950	

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

各項費用彙計表
中華民國114年8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	%
257 雜項設備修護費		123,826	123,826	
258 其他資產修護費		30,468	30,468	
27 一般服務費		459,948	459,948	
27D 計時與計件人員酬金		429,373	429,373	
27F 體育活動費		30,575	30,575	
28 專業服務費		48,325	48,325	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		15,250	15,250	
28Y 其他專業服務費		33,075	33,075	
29 公共關係費		35,252	35,252	
291 公共關係費		35,252	35,252	
3 材料及用品費	236,000	120,176	-115,824	-49.08
32 用品消耗		120,176	120,176	
321 辦公(事務)用品		120,176	120,176	
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	25,127,373	-12,353,627	-32.96

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 8 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	3,759,670	34,086,681	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		3,759,670	3,759,670	其他收入
基金用途	25,127,373	2,165,676	27,293,049	支出
用人費用	24,040,077		24,040,077	人事支出
服務費用	914,820	132,176	1,046,996	業務支出
材料及用品費	120,176	-120,176		
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、非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	40,300	-40,300		
		2,205,976	2,205,976	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,199,638	1,593,994	6,793,632	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	6,392,451	116,033,527	122,425,978	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 8 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
6,358,451	6,358,451	0	