

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 9 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	24,100		24,100		30,351,111	31,327,000	-975,889	-3.12
財產收入	183,000	11,700		11,700		184,614	86,000	98,614	114.67
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	11,700		11,700		11,700		11,700	
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
其他收入		12,400		12,400		12,400		12,400	
雜項收入		12,400		12,400		12,400		12,400	
基金用途	37,481,000	5,149,049		5,149,049		30,276,422	31,317,000	-1,040,578	-3.32
國民教育計畫	37,355,000	5,149,049		5,149,049		30,236,122	31,241,000	-1,004,878	-3.22
其他	37,355,000	5,149,049		5,149,049		30,236,122	31,241,000	-1,004,878	-3.22
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	-5,124,949		-5,124,949		74,689	10,000	64,689	646.89
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					1,267,502	339,489	928,013	273.36

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9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	123,890,992	100.00	負債	2	6,376,734	5.15
流動資產	11	7,644,236	6.17	流動負債	21	5,713,998	4.61
現金	1101	7,615,564	6.15	應付款項	2102	5,713,998	4.61
銀行存款	110102	7,581,564	6.12	應付代收款	210203	5,713,998	4.61
銀行存款-縣庫存款	110102-1	1,233,502	1.00	其他負債	28	662,736	0.53
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,348,062	5.12	什項負債	2801	662,736	0.53
零用及週轉金	110103	34,000	0.03	存入保證金	280104	662,736	0.53
預付款項	1108	28,672	0.02	淨資產	3	117,514,258	94.85
預付費用	110804	28,672	0.02	淨資產	31	117,514,258	94.85
預付費用-非預算類	110804-2	28,672	0.02	淨資產	3101	117,514,258	94.85
固定資產	14	116,246,756	93.83	累積餘額	310101	115,632,346	93.33
土地	1401	54,885,600	44.30	本期賸餘	310102	1,881,912	1.52
土地	140101	54,885,600	44.30	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	92,653	0.07	合計：		123,890,992	
土地改良物	140201	13,212,149	10.66				

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9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	-13,119,496	-10.59				
房屋建築及設備	1404	55,756,639	45.00				
房屋建築及設備	140401	81,221,340	65.56				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,464,701	-20.55				
機械及設備	1405	2,743,246	2.21				
機械及設備	140501	9,235,561	7.45				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,492,315	-5.24				
交通及運輸設備	1406	127,448	0.10				
交通及運輸設備	140601	977,366	0.79				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-849,918	-0.69				
雜項設備	1407	2,641,170	2.13				
雜項設備	140701	9,000,283	7.26				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,359,113	-5.13				
合計：		123,890,992					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	512,854	34,599,535
財產收益	11,700	184,614
財產孳息收入		172,914
其他財產收入	11,700	11,700
政府撥入收入		30,154,097
公庫撥款收入		30,154,097
其他收入	501,154	4,260,824
雜項收入	501,154	4,260,824
支出	5,424,574	32,717,623
人事支出	5,000,286	29,040,363
人事支出	5,000,286	29,040,363
業務支出	148,763	1,195,759
業務支出	148,763	1,195,759
財產損失	1,128	1,128
財產交易損失	1,128	1,128
折舊、折耗及攤銷	274,397	2,480,373
固定資產折舊	274,397	2,480,373
本期賸餘（短絀）	-4,911,720	1,881,912
期初淨資產		115,632,346
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		117,514,258

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 9 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				5,149,049	0	5,149,049	0.00
		累計數				30,236,122	31,241,000	-1,004,878	-3.22
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 9 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	5,366,010	1,190,086	2,368,701	116,246,756
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			16,213	92,653
房屋及建築	77,408,266	24,199,872	4,850,060	1,036,986	1,264,829	55,756,639
機械及設備	8,804,781	5,760,441	471,080	40,300	731,874	2,743,246
交通及運輸設備	977,366	805,320			44,598	127,448
雜項設備	9,068,213	6,047,926	44,870	112,800	311,187	2,641,170
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 9 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 9 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

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 9 月份

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

各項費用彙計表  
中華民國114年9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	29,040,363	-6,618,637	-18.56
11 正式員額薪資		18,162,916	18,162,916	
113 職員薪金		18,162,916	18,162,916	
12 聘僱及兼職人員薪資		69,220	69,220	
124 兼職人員酬金		69,220	69,220	
13 加(夜)班費		336,216	336,216	
134 未休假加班費		336,216	336,216	
15 獎金		5,569,091	5,569,091	
151 考績獎金		2,732,230	2,732,230	
152 年終獎金		2,836,861	2,836,861	
16 退休及卹償金		2,632,653	2,632,653	
161 職員退休及離職金		2,540,075	2,540,075	
162 工員退休及離職金		32,922	32,922	
163 卹償金		59,656	59,656	
18 福利費		2,270,267	2,270,267	
181 分擔員工保險費		1,792,983	1,792,983	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		459,284	459,284	
2 服務費用	1,454,000	1,026,822	-427,178	-29.38
21 水電費		176,326	176,326	
212 工作場所電費		147,069	147,069	
214 工作場所水費		29,257	29,257	
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		212,389	212,389	
252 一般房屋修護費		27,900	27,900	

## 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9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	%
255 機械及設備修護費		19,950	19,950	
257 雜項設備修護費		126,826	126,826	
258 其他資產修護費		37,713	37,713	
27 一般服務費		527,748	527,748	
27D 計時與計件人員酬金		497,173	497,173	
27F 體育活動費		30,575	30,575	
28 專業服務費		53,050	53,050	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		15,250	15,250	
28Y 其他專業服務費		37,800	37,800	
29 公共關係費		41,527	41,527	
291 公共關係費		41,527	41,527	
3 材料及用品費	236,000	150,937	-85,063	-36.04
32 用品消耗		150,937	150,937	
321 辦公(事務)用品		150,937	150,937	
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	18,000	12,000	200.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		18,000	18,000	
744 慰問、照護及濟助金		18,000	18,000	
合計	37,481,000	30,276,422	-7,204,578	-19.22

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 9 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	30,351,111	4,248,424	34,599,535	收入
財產收入	184,614		184,614	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	12,400	4,248,424	4,260,824	其他收入
基金用途	30,276,422	2,441,201	32,717,623	支出
用人費用	29,040,363		29,040,363	人事支出
服務費用	1,026,822	168,937	1,195,759	業務支出
材料及用品費	150,937	-150,937		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	18,000	-18,000		
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		
		1,128	1,128	財產損失
		2,480,373	2,480,373	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	74,689	1,807,223	1,881,912	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	1,267,502	116,246,756	117,514,258	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 9 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
1,233,502	1,233,502	0	