

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 115 年 2 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	39,646,000					16,434,962	16,956,000	-521,038	-3.07
財產收入	434,000								
租金收入	423,000								
利息收入	1,000								
其他財產收入	10,000								
政府撥入收入	39,212,000					16,434,962	16,956,000	-521,038	-3.07
公庫撥款收入	39,212,000					16,434,962	16,956,000	-521,038	-3.07
基金用途	40,453,000	6,071,209		6,071,209		8,746,195	17,754,000	-9,007,805	-50.74
國民教育計畫	40,383,000	6,071,209		6,071,209		8,746,195	17,754,000	-9,007,805	-50.74
其他	40,383,000	6,071,209		6,071,209		8,746,195	17,754,000	-9,007,805	-50.74
建築及設備計畫	70,000								
購建固定資產	70,000								
本期賸餘(短絀)	-807,000	-6,071,209		-6,071,209		7,688,767	-798,000	8,486,767	-1,063.50
期初基金餘額	895,813					2,334,051	895,813	1,438,238	160.55
解繳公庫									
期末基金餘額	88,813					10,022,818	97,813	9,925,005	10,146.92

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115年2月28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	130,555,813	100.00	負債	2	3,204,422	2.45
流動資產	11	13,227,240	10.13	流動負債	21	2,684,157	2.06
現金	1101	13,151,855	10.07	應付款項	2102	2,684,157	2.06
銀行存款	110102	13,151,855	10.07	應付代收款	210203	2,684,157	2.06
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,022,818	7.68	其他負債	28	520,265	0.40
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,129,037	2.40	什項負債	2801	520,265	0.40
預付款項	1108	75,385	0.06	存入保證金	280104	520,265	0.40
預付費用	110804	75,385	0.06	淨資產	3	127,351,391	97.55
預付費用-非預算類	110804-2	75,385	0.06	淨資產	31	127,351,391	97.55
固定資產	14	117,328,573	89.87	淨資產	3101	127,351,391	97.55
土地	1401	54,885,600	42.04	累積餘額	310101	120,229,585	92.09
土地	140101	54,885,600	42.04	本期賸餘	310102	7,121,806	5.45
土地改良物	1402	83,645	0.06	淨資產調整數	310104		
土地改良物	140201	13,212,149	10.12	合計：		130,555,813	
累計折舊-土地改良物	140202	-13,128,504	-10.06				

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115年2月28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		
房屋建築及設備	1404	55,572,968	42.57				
房屋建築及設備	140401	81,773,040	62.63				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,200,072	-20.07				
機械及設備	1405	4,092,517	3.13				
機械及設備	140501	9,985,445	7.65				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,892,928	-4.51				
交通及運輸設備	1406	174,880	0.13				
交通及運輸設備	140601	1,026,566	0.79				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-851,686	-0.65				
雜項設備	1407	2,518,963	1.93				
雜項設備	140701	8,920,302	6.83				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,401,339	-4.90				
合計：		130,555,813					

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115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		16,434,962
政府撥入收入		16,434,962
公庫撥款收入		16,434,962
支出	6,353,983	9,313,156
人事支出	5,933,630	8,531,529
人事支出	5,933,630	8,531,529
業務支出	137,579	214,666
業務支出	137,579	214,666
折舊、折耗及攤銷	282,774	566,961
固定資產折舊	282,774	566,961
本期賸餘（短絀）	-6,353,983	7,121,806
期初淨資產		120,229,585
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		127,351,391

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 115 年 2 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				6,071,209	0	6,071,209	0.00
		累計數				8,746,195	17,754,000	-9,007,805	-50.74

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 115 年 2 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	169,803,102	51,907,568			566,961	117,328,573
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	13,124,901			3,603	83,645
房屋及建築	81,773,040	25,905,763			294,309	55,572,968
機械及設備	9,985,445	5,708,857			184,071	4,092,517
交通及運輸設備	1,026,566	845,887			5,799	174,880
雜項設備	8,920,302	6,322,160			79,179	2,518,963
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 115 年 2 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
各項費用彙計表
中華民國115年2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	38,267,000	8,531,529	-29,735,471	-77.71
11 正式員額薪資		4,130,082	4,130,082	
113 職員薪金		4,130,082	4,130,082	
12 聘僱及兼職人員薪資		4,620	4,620	
124 兼職人員酬金		4,620	4,620	
13 加(夜)班費		65,340	65,340	
134 未休假加班費		65,340	65,340	
15 獎金		3,155,093	3,155,093	
152 年終獎金		3,155,093	3,155,093	
16 退休及卹償金		804,408	804,408	
161 職員退休及離職金		796,310	796,310	
163 卹償金		8,098	8,098	
18 福利費		371,986	371,986	
181 分擔員工保險費		371,986	371,986	
2 服務費用	1,824,000	200,066	-1,623,934	-89.03
21 水電費		32,632	32,632	
212 工作場所電費		32,632	32,632	
23 旅運費		390	390	
231 國內旅費		390	390	
27 一般服務費		167,044	167,044	
27D 計時與計件人員酬金		147,332	147,332	
27F 體育活動費		19,712	19,712	
3 材料及用品費	274,000	8,600	-265,400	-96.86
32 用品消耗		8,600	8,600	
321 辦公(事務)用品		8,600	8,600	
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	70,000		-70,000	-100.00

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115年2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	%
51 購建固定資產	70,000		-70,000	-100.00
514 購置機械及設備	70,000		-70,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	6,000	-12,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	40,453,000	8,746,195	-31,706,805	-78.38

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 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	16,434,962		16,434,962	收入
政府撥入收入	16,434,962		16,434,962	政府撥入收入
基金用途	8,746,195	566,961	9,313,156	支出
用人費用	8,531,529		8,531,529	人事支出
服務費用	200,066	14,600	214,666	業務支出
材料及用品費	8,600	-8,600		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		566,961	566,961	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,688,767	-566,961	7,121,806	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,334,051	117,895,534	120,229,585	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	10,022,818	117,328,573	127,351,391	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 2 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
10,022,818	10,022,818	0	無差異