

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 3 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	9,197,281		9,197,281		25,632,243	16,956,000	8,676,243	51.17
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	9,197,281		9,197,281		25,632,243	16,956,000	8,676,243	51.17
公庫撥款收入	39,212,000	9,197,281		9,197,281		25,632,243	16,956,000	8,676,243	51.17
基金用途	40,453,000	3,070,666		3,070,666		11,816,861	17,754,000	-5,937,139	-33.44
國民教育計畫	40,383,000	3,070,666		3,070,666		11,816,861	17,754,000	-5,937,139	-33.44
其他	40,383,000	3,070,666		3,070,666		11,816,861	17,754,000	-5,937,139	-33.44
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	6,126,615		6,126,615		13,815,382	-798,000	14,613,382	-1,831.25
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					16,149,433	97,813	16,051,620	16,410.52

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3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	137,080,003	100.00	負債	2	3,817,027	2.78
流動資產	11	19,966,460	14.57	流動負債	21	3,296,762	2.40
現金	1101	19,928,460	14.54	應付款項	2102	3,296,762	2.40
銀行存款	110102	19,928,460	14.54	應付代收款	210203	3,296,762	2.40
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,149,433	11.78	其他負債	28	520,265	0.38
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,779,027	2.76	什項負債	2801	520,265	0.38
預付款項	1108	38,000	0.03	存入保證金	280104	520,265	0.38
預付費用	110804	38,000	0.03	淨資產	3	133,262,976	97.22
預付費用-非預算類	110804-2	38,000	0.03	淨資產	31	133,262,976	97.22
固定資產	14	117,113,543	85.43	淨資產	3101	133,262,976	97.22
土地	1401	54,885,600	40.04	累積餘額	310101	120,229,585	87.71
土地	140101	54,885,600	40.04	本期賸餘	310102	13,033,391	9.51
土地改良物	1402	81,844	0.06	淨資產調整數	310104		
土地改良物	140201	13,212,149	9.64	合計：		137,080,003	
累計折舊-土地改良物	140202	-13,130,305	-9.58				

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3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		
房屋建築及設備	1404	55,493,629	40.48				
房屋建築及設備	140401	81,841,040	59.70				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,347,411	-19.22				
機械及設備	1405	4,001,149	2.92				
機械及設備	140501	9,985,445	7.28				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,984,296	-4.37				
交通及運輸設備	1406	171,978	0.13				
交通及運輸設備	140601	1,026,566	0.75				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-854,588	-0.62				
雜項設備	1407	2,479,343	1.81				
雜項設備	140701	8,920,302	6.51				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,440,959	-4.70				
合計：		137,080,003					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,265,281	25,700,243
政府撥入收入	9,197,281	25,632,243
公庫撥款收入	9,197,281	25,632,243
其他收入	68,000	68,000
雜項收入	68,000	68,000
支出	3,353,696	12,666,852
人事支出	2,750,924	11,282,453
人事支出	2,750,924	11,282,453
業務支出	319,742	534,408
業務支出	319,742	534,408
折舊、折耗及攤銷	283,030	849,991
固定資產折舊	283,030	849,991
本期賸餘（短絀）	5,911,585	13,033,391
期初淨資產		120,229,585
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		133,262,976

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 3 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	
國民教育計畫		本月數				3,070,666	0	3,070,666	0.00
		累計數				11,816,861	17,754,000	-5,937,139	-33.44

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 3 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	68,000		849,991	117,113,543
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			5,404	81,844
房屋及建築	81,773,040	25,905,763	68,000		441,648	55,493,629
機械及設備	9,985,445	5,708,857			275,439	4,001,149
交通及運輸設備	1,026,566	845,887			8,701	171,978
雜項設備	8,920,302	6,322,160			118,799	2,479,343
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 3 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3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	11,282,453	-26,984,547	-70.52
11 正式員額薪資		6,248,243	6,248,243	
113 職員薪金		6,248,243	6,248,243	
12 聘僱及兼職人員薪資		13,500	13,500	
124 兼職人員酬金		13,500	13,500	
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		1,098,451	1,098,451	
161 職員退休及離職金		1,086,304	1,086,304	
163 卹償金		12,147	12,147	
18 福利費		701,826	701,826	
181 分擔員工保險費		622,526	622,526	
18Y 其他福利費		79,300	79,300	
2 服務費用	1,824,000	462,914	-1,361,086	-74.62
21 水電費		76,779	76,779	
212 工作場所電費		67,789	67,789	
214 工作場所水費		8,990	8,990	
22 郵電費		3,210	3,210	
222 電話費		3,210	3,210	
23 旅運費		390	390	
231 國內旅費		390	390	
25 修理保養及保固費		134,276	134,276	
257 雜項設備修護費		788	788	
258 其他資產修護費		133,488	133,488	

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3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		211,499	211,499	
27D 計時與計件人員酬金		191,787	191,787	
27F 體育活動費		19,712	19,712	
28 專業服務費		22,250	22,250	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		12,800	12,800	
28Y 其他專業服務費		9,450	9,450	
29 公共關係費		14,510	14,510	
291 公共關係費		14,510	14,510	
3 材料及用品費	274,000	65,494	-208,506	-76.10
32 用品消耗		65,494	65,494	
321 辦公(事務)用品		65,494	65,494	
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
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	11,816,861	-28,636,139	-70.79

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 3 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	25,632,243	68,000	25,700,243	收入
政府撥入收入	25,632,243		25,632,243	政府撥入收入
其他收入		68,000	68,000	其他收入
基金用途	11,816,861	849,991	12,666,852	支出
用人費用	11,282,453		11,282,453	人事支出
服務費用	462,914	71,494	534,408	業務支出
材料及用品費	65,494	-65,494		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		849,991	849,991	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,815,382	-781,991	13,033,391	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	16,149,433	117,113,543	133,262,976	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 3 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
16,149,433	16,149,433	0	無差異