

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 4 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	349,193	9,659,000	-9,309,807	-96.38	25,981,436	26,615,000	-633,564	-2.38
財產收入	434,000	84,028	223,000	-138,972	-62.32	84,028	223,000	-138,972	-62.32
租金收入	423,000	84,028	223,000	-138,972	-62.32	84,028	223,000	-138,972	-62.32
利息收入	1,000								
其他財產收入	10,000								
政府撥入收入	39,212,000	265,165	9,436,000	-9,170,835	-97.19	25,897,408	26,392,000	-494,592	-1.87
公庫撥款收入	39,212,000	265,165	9,436,000	-9,170,835	-97.19	25,897,408	26,392,000	-494,592	-1.87
基金用途	40,453,000	5,154,108	9,666,000	-4,511,892	-46.68	16,970,969	27,420,000	-10,449,031	-38.11
國民教育計畫	40,383,000	5,154,108	9,666,000	-4,511,892	-46.68	16,970,969	27,420,000	-10,449,031	-38.11
其他	40,383,000	5,154,108	9,666,000	-4,511,892	-46.68	16,970,969	27,420,000	-10,449,031	-38.11
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	-4,804,915	-7,000	-4,797,915	68,541.64	9,010,467	-805,000	9,815,467	-1,219.31
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					11,344,518	90,813	11,253,705	12,392.17

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4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	132,610,917	100.00	負債	2	4,435,542	3.34
流動資產	11	15,780,060	11.90	流動負債	21	3,915,277	2.95
現金	1101	15,707,076	11.84	應付款項	2102	3,915,277	2.95
銀行存款	110102	15,707,076	11.84	應付代收款	210203	3,915,277	2.95
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,344,518	8.55	其他負債	28	520,265	0.39
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,362,558	3.29	什項負債	2801	520,265	0.39
預付款項	1108	72,984	0.06	存入保證金	280104	520,265	0.39
預付費用	110804	72,984	0.06	淨資產	3	128,175,375	96.66
預付費用-非預算類	110804-2	72,984	0.06	淨資產	31	128,175,375	96.66
固定資產	14	116,830,857	88.10	淨資產	3101	128,175,375	96.66
土地	1401	54,885,600	41.39	累積餘額	310101	120,229,585	90.66
土地	140101	54,885,600	41.39	本期賸餘	310102	7,945,790	5.99
土地改良物	1402	80,042	0.06	淨資產調整數	310104		
土地改良物	140201	13,212,149	9.96	合計：		132,610,917	
累計折舊-土地改良物	140202	-13,132,107	-9.90				

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4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		
房屋建築及設備	1404	55,346,290	41.74				
房屋建築及設備	140401	81,841,040	61.72				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,494,750	-19.98				
機械及設備	1405	3,910,060	2.95				
機械及設備	140501	9,985,445	7.53				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,075,385	-4.58				
交通及運輸設備	1406	169,081	0.13				
交通及運輸設備	140601	1,026,566	0.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-857,485	-0.65				
雜項設備	1407	2,439,784	1.84				
雜項設備	140701	8,920,302	6.73				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,480,518	-4.89				
合計：		132,610,917					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	349,193	26,049,436
財產收益	84,028	84,028
財產孳息收入	84,028	84,028
政府撥入收入	265,165	25,897,408
公庫撥款收入	265,165	25,897,408
其他收入		68,000
雜項收入		68,000
支出	5,436,794	18,103,646
人事支出	5,029,103	16,311,556
人事支出	5,029,103	16,311,556
業務支出	125,005	659,413
業務支出	125,005	659,413
折舊、折耗及攤銷	282,686	1,132,677
固定資產折舊	282,686	1,132,677
本期賸餘（短絀）	-5,087,601	7,945,790
期初淨資產		120,229,585
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		128,175,375

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 4 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				5,154,108	9,666,000	-4,511,892	-46.68
		累計數				16,970,969	27,420,000	-10,449,031	-38.11

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 4 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		1,132,677	116,830,857
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			7,206	80,042
房屋及建築	81,773,040	25,905,763	68,000		588,987	55,346,290
機械及設備	9,985,445	5,708,857			366,528	3,910,060
交通及運輸設備	1,026,566	845,887			11,598	169,081
雜項設備	8,920,302	6,322,160			158,358	2,439,784
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 4 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4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	16,311,556	-21,955,444	-57.37
11 正式員額薪資		10,402,943	10,402,943	
113 職員薪金		10,402,943	10,402,943	
12 聘僱及兼職人員薪資		28,143	28,143	
124 兼職人員酬金		28,143	28,143	
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		1,586,405	1,586,405	
161 職員退休及離職金		1,570,209	1,570,209	
163 卹償金		16,196	16,196	
18 福利費		1,073,632	1,073,632	
181 分擔員工保險費		994,332	994,332	
18Y 其他福利費		79,300	79,300	
2 服務費用	1,824,000	571,604	-1,252,396	-68.66
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		6,504	6,504	
222 電話費		6,504	6,504	
23 旅運費		390	390	
231 國內旅費		390	390	
25 修理保養及保固費		138,366	138,366	
257 雜項設備修護費		788	788	
258 其他資產修護費		137,578	137,578	

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4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		303,741	303,741	
27D 計時與計件人員酬金		284,029	284,029	
27F 體育活動費		19,712	19,712	
28 專業服務費		26,975	26,975	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		12,800	12,800	
28Y 其他專業服務費		14,175	14,175	
29 公共關係費		18,849	18,849	
291 公共關係費		18,849	18,849	
3 材料及用品費	274,000	81,809	-192,191	-70.14
32 用品消耗		81,809	81,809	
321 辦公(事務)用品		81,809	81,809	
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	16,970,969	-23,482,031	-58.05

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 4 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	25,981,436	68,000	26,049,436	收入
財產收入	84,028		84,028	財產收益
政府撥入收入	25,897,408		25,897,408	政府撥入收入
其他收入		68,000	68,000	其他收入
基金用途	16,970,969	1,132,677	18,103,646	支出
用人費用	16,311,556		16,311,556	人事支出
服務費用	571,604	87,809	659,413	業務支出
材料及用品費	81,809	-81,809		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		1,132,677	1,132,677	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,010,467	-1,064,677	7,945,790	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	11,344,518	116,830,857	128,175,375	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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
11,344,518	11,344,518	0	無差異