

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 5 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	83,940		83,940		26,065,376	26,615,000	-549,624	-2.07
財產收入	434,000	83,940		83,940		167,968	223,000	-55,032	-24.68
租金收入	423,000	78,780		78,780		162,808	223,000	-60,192	-26.99
利息收入	1,000								
其他財產收入	10,000	5,160		5,160		5,160		5,160	
政府撥入收入	39,212,000					25,897,408	26,392,000	-494,592	-1.87
公庫撥款收入	39,212,000					25,897,408	26,392,000	-494,592	-1.87
基金用途	40,453,000	664,238		664,238		17,635,207	27,420,000	-9,784,793	-35.68
國民教育計畫	40,383,000	642,986		642,986		17,613,955	27,420,000	-9,806,045	-35.76
其他	40,383,000	642,986		642,986		17,613,955	27,420,000	-9,806,045	-35.76
建築及設備計畫	70,000	21,252		21,252		21,252		21,252	
購建固定資產	70,000	21,252		21,252		21,252		21,252	
本期賸餘(短絀)	-807,000	-580,298		-580,298		8,430,169	-805,000	9,235,169	-1,147.23
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					10,764,220	90,813	10,673,407	11,753.17

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5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	131,442,246	100.00	負債	2	3,571,167	2.72
流動資產	11	14,335,387	10.91	流動負債	21	3,050,902	2.32
現金	1101	14,297,387	10.88	應付款項	2102	3,050,902	2.32
銀行存款	110102	14,297,387	10.88	應付代收款	210203	3,050,902	2.32
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,764,220	8.19	其他負債	28	520,265	0.40
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,533,167	2.69	什項負債	2801	520,265	0.40
預付款項	1108	38,000	0.03	存入保證金	280104	520,265	0.40
預付費用	110804	38,000	0.03	淨資產	3	127,871,079	97.28
預付費用-非預算類	110804-2	38,000	0.03	淨資產	31	127,871,079	97.28
固定資產	14	117,106,859	89.09	淨資產	3101	127,871,079	97.28
土地	1401	54,885,600	41.76	累積餘額	310101	120,229,585	91.47
土地	140101	54,885,600	41.76	本期賸餘	310102	7,641,494	5.81
土地改良物	1402	78,241	0.06	淨資產調整數	310104		
土地改良物	140201	13,212,149	10.05	合計：		131,442,246	
累計折舊-土地改良物	140202	-13,133,908	-9.99				

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5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	55,198,951	41.99				
房屋建築及設備	140401	81,841,040	62.26				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,642,089	-20.27				
機械及設備	1405	4,377,724	3.33				
機械及設備	140501	10,544,197	8.02				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,166,473	-4.69				
交通及運輸設備	1406	166,179	0.13				
交通及運輸設備	140601	1,026,566	0.78				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-860,387	-0.65				
雜項設備	1407	2,400,164	1.83				
雜項設備	140701	8,920,302	6.79				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,520,138	-4.96				
合計：		131,442,246					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	621,440	26,670,876
財產收益	621,440	705,468
財產孳息收入	78,780	162,808
財產交易利益	537,500	537,500
其他財產收入	5,160	5,160
政府撥入收入		25,897,408
公庫撥款收入		25,897,408
其他收入		68,000
雜項收入		68,000
支出	925,736	19,029,382
人事支出	548,236	16,859,792
人事支出	548,236	16,859,792
業務支出	94,750	754,163
業務支出	94,750	754,163
折舊、折耗及攤銷	282,750	1,415,427
固定資產折舊	282,750	1,415,427
本期賸餘（短絀）	-304,296	7,641,494
期初淨資產		120,229,585
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		127,871,079

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 5 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				642,986	0	642,986	0.00
		累計數				17,613,955	27,420,000	-9,806,045	-35.76
建築及設備計畫		本月數				21,252	0	21,252	0.00
		累計數				21,252	0	21,252	0.00

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 115 年 5 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		70,000			70,000		21,252		21,252		21,252			

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 5 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	626,752		1,415,427	117,106,859
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			9,007	78,241
房屋及建築	81,773,040	25,905,763	68,000		736,326	55,198,951
機械及設備	9,985,445	5,708,857	558,752		457,616	4,377,724
交通及運輸設備	1,026,566	845,887			14,500	166,179
雜項設備	8,920,302	6,322,160			197,978	2,400,164
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 5 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5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	16,859,792	-21,407,208	-55.94
11 正式員額薪資		10,550,052	10,550,052	
113 職員薪金		10,550,052	10,550,052	
12 聘僱及兼職人員薪資		30,978	30,978	
124 兼職人員酬金		30,978	30,978	
13 加(夜)班費		65,340	65,340	
134 未休假加班費		65,340	65,340	
15 獎金		3,453,253	3,453,253	
151 考績獎金		298,160	298,160	
152 年終獎金		3,155,093	3,155,093	
16 退休及卹償金		1,686,537	1,686,537	
161 職員退休及離職金		1,666,292	1,666,292	
163 卹償金		20,245	20,245	
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	633,468	-1,190,532	-65.27
21 水電費		111,299	111,299	
212 工作場所電費		93,324	93,324	
214 工作場所水費		17,975	17,975	
22 郵電費		10,790	10,790	
221 郵費		2,708	2,708	
222 電話費		8,082	8,082	
23 旅運費		390	390	
231 國內旅費		390	390	
25 修理保養及保固費		152,666	152,666	

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5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		10,500	10,500	
257 雜項設備修護費		788	788	
258 其他資產修護費		141,378	141,378	
27 一般服務費		307,073	307,073	
27D 計時與計件人員酬金		287,361	287,361	
27F 體育活動費		19,712	19,712	
28 專業服務費		31,700	31,700	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		12,800	12,800	
28Y 其他專業服務費		18,900	18,900	
29 公共關係費		19,550	19,550	
291 公共關係費		19,550	19,550	
3 材料及用品費	274,000	114,695	-159,305	-58.14
32 用品消耗		114,695	114,695	
321 辦公(事務)用品		114,695	114,695	
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	21,252	-48,748	-69.64
51 購建固定資產	70,000	21,252	-48,748	-69.64
514 購置機械及設備	70,000	21,252	-48,748	-69.64
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	17,635,207	-22,817,793	-56.41

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 5 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	26,065,376	605,500	26,670,876	收入
財產收入	167,968	537,500	705,468	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	17,635,207	1,394,175	19,029,382	支出
用人費用	16,859,792		16,859,792	人事支出
服務費用	633,468	120,695	754,163	業務支出
材料及用品費	114,695	-114,695		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
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	21,252	-21,252		
		1,415,427	1,415,427	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,430,169	-788,675	7,641,494	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	10,764,220	117,106,859	127,871,079	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
10,764,220	10,764,220	0	無差異