

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 6 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	11,254,930		11,254,930		37,320,306	26,615,000	10,705,306	40.22
財產收入	434,000					167,968	223,000	-55,032	-24.68
租金收入	423,000					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	
政府撥入收入	39,212,000	11,254,930		11,254,930		37,152,338	26,392,000	10,760,338	40.77
公庫撥款收入	39,212,000	11,254,930		11,254,930		37,152,338	26,392,000	10,760,338	40.77
基金用途	40,453,000	2,833,938		2,833,938		20,469,145	27,420,000	-6,950,855	-25.35
國民教育計畫	40,383,000	2,833,938		2,833,938		20,447,893	27,420,000	-6,972,107	-25.43
其他	40,383,000	2,833,938		2,833,938		20,447,893	27,420,000	-6,972,107	-25.43
建築及設備計畫	70,000					21,252		21,252	
購建固定資產	70,000					21,252		21,252	
本期賸餘(短絀)	-807,000	8,420,992		8,420,992		16,851,161	-805,000	17,656,161	-2,193.31
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					19,185,212	90,813	19,094,399	21,026.06

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6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	140,645,981	100.00	負 債	2	4,646,334	3.30
流動資產	11	23,831,546	16.94	流動負債	21	4,126,069	2.93
現金	1101	23,760,850	16.89	應付款項	2102	4,126,069	2.93
銀行存款	110102	23,760,850	16.89	應付代收款	210203	4,126,069	2.93
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,185,212	13.64	其他負債	28	520,265	0.37
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,575,638	3.25	什項負債	2801	520,265	0.37
預付款項	1108	70,696	0.05	存入保證金	280104	520,265	0.37
預付費用	110804	70,696	0.05	淨資產	3	135,999,647	96.70
預付費用-非預算類	110804-2	70,696	0.05	淨資產	31	135,999,647	96.70
固定資產	14	116,814,435	83.06	淨資產	3101	135,999,647	96.70
土地	1401	54,885,600	39.02	累積餘額	310101	120,229,585	85.48
土地	140101	54,885,600	39.02	本期賸餘	310102	15,232,562	10.83
土地改良物	1402	76,439	0.05	淨資產調整數	310104	537,500	0.38
土地改良物	140201	13,212,149	9.39	合計：		140,645,981	
累計折舊-土地改良物	140202	-13,135,710	-9.34				

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6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	55,051,612	39.14				
房屋建築及設備	140401	81,841,040	58.19				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,789,428	-19.05				
機械及設備	1405	4,276,543	3.04				
機械及設備	140501	10,544,197	7.50				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,267,654	-4.46				
交通及運輸設備	1406	163,282	0.12				
交通及運輸設備	140601	1,026,566	0.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-863,284	-0.61				
雜項設備	1407	2,360,959	1.68				
雜項設備	140701	8,920,302	6.34				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,559,343	-4.66				
合計：		140,645,981					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,254,930	37,388,306
財產收益		167,968
財產孳息收入		162,808
其他財產收入		5,160
政府撥入收入	11,254,930	37,152,338
公庫撥款收入	11,254,930	37,152,338
其他收入		68,000
雜項收入		68,000
支出	3,126,362	22,155,744
人事支出	2,667,328	19,527,120
人事支出	2,667,328	19,527,120
業務支出	166,610	920,773
業務支出	166,610	920,773
折舊、折耗及攤銷	292,424	1,707,851
固定資產折舊	292,424	1,707,851
本期賸餘（短絀）	8,128,568	15,232,562
期初淨資產		120,229,585
解繳公庫		
淨資產調整數		537,500
期末淨資產		135,999,647

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 6 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				2,833,938	0	2,833,938	0.00
		累計數				20,447,893	27,420,000	-6,972,107	-25.43
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				21,252	0	21,252	0.00

02638-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 6 月份

02638-2

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 6 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		1,707,851	116,814,435
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			10,809	76,439
房屋及建築	81,773,040	25,905,763	68,000		883,665	55,051,612
機械及設備	9,985,445	5,708,857	558,752		558,797	4,276,543
交通及運輸設備	1,026,566	845,887			17,397	163,282
雜項設備	8,920,302	6,322,160			237,183	2,360,959
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：

資本資產明細表

中華民國 115 年 6 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6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	19,527,120	-18,739,880	-48.97
11 正式員額薪資		12,695,139	12,695,139	
113 職員薪金		12,695,139	12,695,139	
12 聘僱及兼職人員薪資		43,611	43,611	
124 兼職人員酬金		43,611	43,611	
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		1,994,542	1,994,542	
161 職員退休及離職金		1,970,248	1,970,248	
163 卹償金		24,294	24,294	
18 福利費		1,275,235	1,275,235	
181 分擔員工保險費		1,180,235	1,180,235	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		90,500	90,500	
2 服務費用	1,824,000	732,630	-1,091,370	-59.83
21 水電費		114,931	114,931	
212 工作場所電費		93,324	93,324	
214 工作場所水費		21,607	21,607	
22 郵電費		12,388	12,388	
221 郵費		2,708	2,708	
222 電話費		9,680	9,680	
23 旅運費		9,774	9,774	
231 國內旅費		9,774	9,774	

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6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	%
25	修理保養及保固費		169,366	169,366	
255	機械及設備修護費		12,600	12,600	
257	雜項設備修護費		788	788	
258	其他資產修護費		155,978	155,978	
27	一般服務費		370,196	370,196	
27D	計時與計件人員酬金		350,484	350,484	
27F	體育活動費		19,712	19,712	
28	專業服務費		36,425	36,425	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		12,800	12,800	
28Y	其他專業服務費		23,625	23,625	
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	176,143	-97,857	-35.71
32	用品消耗		176,143	176,143	
321	辦公（事務）用品		176,143	176,143	
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	12,000	-6,000	-33.33
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744	慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合 計		40,453,000	20,469,145	-19,983,855	-49.40

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 6 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	37,320,306	68,000	37,388,306	收入
財產收入	167,968		167,968	財產收益
政府撥入收入	37,152,338		37,152,338	政府撥入收入
其他收入		68,000	68,000	其他收入
基金用途	20,469,145	1,686,599	22,155,744	支出
用人費用	19,527,120		19,527,120	人事支出
服務費用	732,630	188,143	920,773	業務支出
材料及用品費	176,143	-176,143		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
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		
		1,707,851	1,707,851	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	16,851,161	-1,618,599	15,232,562	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
		537,500	537,500	淨資產調整數
期末基金餘額	19,185,212	116,814,435	135,999,647	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 6 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
19,185,212	19,185,212	0	無差異