

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 7 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	401,587	11,936,000	-11,534,413	-96.64	37,721,893	38,551,000	-829,107	-2.15
財產收入	434,000	1,587	200,000	-198,413	-99.21	169,555	423,000	-253,445	-59.92
租金收入	423,000		200,000	-200,000	-100.00	162,808	423,000	-260,192	-61.51
利息收入	1,000	1,587		1,587		1,587		1,587	
其他財產收入	10,000					5,160		5,160	
政府撥入收入	39,212,000	400,000	11,736,000	-11,336,000	-96.59	37,552,338	38,128,000	-575,662	-1.51
公庫撥款收入	39,212,000	400,000	11,736,000	-11,336,000	-96.59	37,552,338	38,128,000	-575,662	-1.51
基金用途	40,453,000	5,116,284	11,916,000	-6,799,716	-57.06	25,585,429	39,336,000	-13,750,571	-34.96
國民教育計畫	40,383,000	5,116,284	11,846,000	-6,729,716	-56.81	25,564,177	39,266,000	-13,701,823	-34.89
其他	40,383,000	5,116,284	11,846,000	-6,729,716	-56.81	25,564,177	39,266,000	-13,701,823	-34.89
建築及設備計畫	70,000		70,000	-70,000	-100.00	21,252	70,000	-48,748	-69.64
購建固定資產	70,000		70,000	-70,000	-100.00	21,252	70,000	-48,748	-69.64
本期賸餘(短絀)	-807,000	-4,714,697	20,000	-4,734,697	-23,673.49	12,136,464	-785,000	12,921,464	-1,646.05
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					14,470,515	110,813	14,359,702	12,958.50

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7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	136,548,900	100.00	負 債	2	5,415,635	3.97
流動資產	11	19,886,150	14.56	流動負債	21	4,650,380	3.41
現金	1101	19,848,150	14.54	應付款項	2102	4,650,380	3.41
銀行存款	110102	19,848,150	14.54	應付代收款	210203	4,650,380	3.41
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,470,515	10.60	其他負債	28	765,255	0.56
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,377,635	3.94	什項負債	2801	765,255	0.56
預付款項	1108	38,000	0.03	存入保證金	280104	765,255	0.56
預付費用	110804	38,000	0.03	淨資產	3	131,133,265	96.03
預付費用-非預算類	110804-2	38,000	0.03	淨資產	31	131,133,265	96.03
固定資產	14	116,662,750	85.44	淨資產	3101	131,133,265	96.03
土地	1401	54,885,600	40.19	累積餘額	310101	120,229,585	88.05
土地	140101	54,885,600	40.19	本期賸餘	310102	10,365,180	7.59
土地改良物	1402	74,638	0.05	淨資產調整數	310104	538,500	0.39
土地改良物	140201	13,212,149	9.68	合計：		136,548,900	
累計折舊-土地改良物	140202	-13,137,511	-9.62				

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7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	55,043,942	40.31				
房屋建築及設備	140401	81,981,040	60.04				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,937,098	-19.73				
機械及設備	1405	4,176,499	3.06				
機械及設備	140501	10,545,197	7.72				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,368,698	-4.66				
交通及運輸設備	1406	160,380	0.12				
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	-866,186	-0.63				
雜項設備	1407	2,321,691	1.70				
雜項設備	140701	8,920,302	6.53				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,598,611	-4.83				
合計：		136,548,900					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	541,587	37,929,893
財產收益	1,587	169,555
財產孳息收入	1,587	164,395
其他財產收入		5,160
政府撥入收入	400,000	37,552,338
公庫撥款收入	400,000	37,552,338
其他收入	140,000	208,000
雜項收入	140,000	208,000
支出	5,408,969	27,564,713
人事支出	4,969,210	24,496,330
人事支出	4,969,210	24,496,330
業務支出	147,074	1,067,847
業務支出	147,074	1,067,847
折舊、折耗及攤銷	292,685	2,000,536
固定資產折舊	292,685	2,000,536
本期賸餘（短絀）	-4,867,382	10,365,180
期初淨資產		120,229,585
解繳公庫		
淨資產調整數	1,000	538,500
期末淨資產		131,133,265

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 7 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				5,116,284	11,846,000	-6,729,716	-56.81
		累計數				25,564,177	39,266,000	-13,701,823	-34.89
建築及設備計畫		本月數				0	70,000	-70,000	-100.00
		累計數				21,252	70,000	-48,748	-69.64

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 7 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	70,000	21,252		21,252	30.36	-48,748	-69.64		

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 7 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	767,752		2,000,536	116,662,750
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			12,610	74,638
房屋及建築	81,773,040	25,905,763	208,000		1,031,335	55,043,942
機械及設備	9,985,445	5,708,857	559,752		659,841	4,176,499
交通及運輸設備	1,026,566	845,887			20,299	160,380
雜項設備	8,920,302	6,322,160			276,451	2,321,691
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 7 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7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	24,496,330	-13,770,670	-35.99
11 正式員額薪資		16,665,466	16,665,466	
113 職員薪金		16,665,466	16,665,466	
12 聘僱及兼職人員薪資		75,469	75,469	
124 兼職人員酬金		75,469	75,469	
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		2,591,386	2,591,386	
161 職員退休及離職金		2,563,043	2,563,043	
163 卹償金		28,343	28,343	
18 福利費		1,645,416	1,645,416	
181 分擔員工保險費		1,534,416	1,534,416	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		106,500	106,500	
2 服務費用	1,824,000	869,727	-954,273	-52.32
21 水電費		125,353	125,353	
212 工作場所電費		103,746	103,746	
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		20,560	20,560	
231 國內旅費		20,560	20,560	

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7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		176,235	176,235	
255 機械及設備修護費		15,069	15,069	
257 雜項設備修護費		788	788	
258 其他資產修護費		160,378	160,378	
27 一般服務費		466,743	466,743	
27D 計時與計件人員酬金		447,031	447,031	
27F 體育活動費		19,712	19,712	
28 專業服務費		41,150	41,150	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		12,800	12,800	
28Y 其他專業服務費		28,350	28,350	
29 公共關係費		27,298	27,298	
291 公共關係費		27,298	27,298	
3 材料及用品費	274,000	186,120	-87,880	-32.07
32 用品消耗		186,120	186,120	
321 辦公（事務）用品		186,120	186,120	
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	25,585,429	-14,867,571	-36.75

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 7 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	37,721,893	208,000	37,929,893	收入
財產收入	169,555		169,555	財產收益
政府撥入收入	37,552,338		37,552,338	政府撥入收入
其他收入		208,000	208,000	其他收入
基金用途	25,585,429	1,979,284	27,564,713	支出
用人費用	24,496,330		24,496,330	人事支出
服務費用	869,727	198,120	1,067,847	業務支出
材料及用品費	186,120	-186,120		
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		
		2,000,536	2,000,536	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,136,464	-1,771,284	10,365,180	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
		538,500	538,500	淨資產調整數
期末基金餘額	14,470,515	116,662,750	131,133,265	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 7 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
14,470,515	14,470,515	0	無差異