

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉太興國民小學

02618-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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	18,355,000	56,657	1,642,000	-1,585,343	-96.55	11,030,514	9,740,000	1,290,514	13.25
財產收入	60,000	11,657	10,000	1,657	16.57	30,408	30,000	408	1.36
利息收入						373		373	
其他財產收入	60,000	11,657	10,000	1,657	16.57	30,035	30,000	35	0.12
政府撥入收入	18,291,000	45,000	1,632,000	-1,587,000	-97.24	10,997,906	9,708,000	1,289,906	13.29
公庫撥款收入	18,291,000	45,000	1,632,000	-1,587,000	-97.24	10,997,906	9,708,000	1,289,906	13.29
教學收入	4,000					2,200	2,000	200	10.00
學雜費收入	4,000					2,200	2,000	200	10.00
基金用途	18,355,000	1,277,754	1,633,000	-355,246	-21.75	8,505,122	9,706,000	-1,200,878	-12.37
國民教育計畫	18,355,000	1,277,754	1,633,000	-355,246	-21.75	8,505,122	9,706,000	-1,200,878	-12.37
其他	18,355,000	1,277,754	1,633,000	-355,246	-21.75	8,505,122	9,706,000	-1,200,878	-12.37
本期賸餘(短絀)		-1,221,097	9,000	-1,230,097	-13,667.74	2,525,392	34,000	2,491,392	7,327.62
期初基金餘額	1,771,348					2,252,924	1,771,348	481,576	27.19
解繳公庫									
期末基金餘額	1,771,348					4,778,316	1,805,348	2,972,968	164.68

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣梅山鄉太興國民小學

平衡表

中華民國113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	47,434,284	100.00	負債	2	3,073,924	6.48
流動資產	11	7,852,240	16.55	流動負債	21	2,797,353	5.90
現金	1101	7,852,240	16.55	應付款項	2102	2,797,353	5.90
銀行存款	110102	7,832,240	16.51	應付代收款	210203	2,797,353	5.90
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,758,316	10.03	其他負債	28	276,571	0.58
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,073,924	6.48	什項負債	2801	276,571	0.58
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	276,571	0.58
固定資產	14	39,582,044	83.45	淨資產	3	44,360,360	93.52
土地改良物	1402	3,552,473	7.49	淨資產	31	44,360,360	93.52
土地改良物	140201	13,806,825	29.11	淨資產	3101	44,360,360	93.52
累計折舊-土地改良物	140202	-10,254,352	-21.62	累積餘額	310101	40,939,249	86.31
房屋建築及設備	1404	32,974,821	69.52	本期賸餘	310102	1,456,087	3.07
房屋建築及設備	140401	54,135,301	114.13	淨資產調整數	310104	1,965,024	4.00
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-21,160,480	-44.61	合計：		47,434,284	

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 — 嘉義縣梅山鄉太興國民小學

平衡表

中華民國113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		
機械及設備	1405	1,401,009	2.95				
機械及設備	140501	4,550,574	9.59				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,149,565	-6.64				
交通及運輸設備	1406	169,045	0.36				
交通及運輸設備	140601	411,937	0.87				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-242,892	-0.51				
雜項設備	1407	1,484,696	3.13				
雜項設備	140701	7,775,370	16.39				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,290,674	-13.26				
合計：		47,434,284					

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 — 嘉義縣梅山鄉太興國民小學

收入支出表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	56,657	11,030,514
財產收益	11,657	30,408
財產孳息收入		373
其他財產收入	11,657	30,035
政府撥入收入	45,000	10,997,906
公庫撥款收入	45,000	10,997,906
教學收入		2,200
學雜費收入		2,200
支出	1,493,475	9,574,427
人事支出	1,198,561	8,192,460
人事支出	1,198,561	8,192,460
業務支出	79,193	312,662
業務支出	79,193	312,662
折舊、折耗及攤銷	215,721	1,069,305
固定資產折舊	215,721	1,069,305
本期賸餘（短絀）	-1,436,818	1,456,087
期初淨資產		40,939,249
解繳公庫		
淨資產調整數		1,965,024
期末淨資產		44,360,360

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—嘉義縣梅山鄉太興國民小學

02618-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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				1,277,754	1,633,000	-355,246	-21.75
		累計數				8,505,122	9,706,000	-1,200,878	-12.37

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉太興國民小學

02618-6

資本資產明細表

中華民國 113 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	78,714,983	40,028,658	1,965,024		1,069,305	39,582,044
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	13,806,825	10,029,822			224,530	3,552,473
房屋及建築	52,170,277	20,708,490	1,965,024		451,990	32,974,821
機械及設備	4,550,574	2,966,508			183,057	1,401,009
交通及運輸設備	411,937	227,889			15,003	169,045
雜項設備	7,775,370	6,095,949			194,725	1,484,696
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—嘉義縣梅山鄉太興國民小學

02618-7

資本資產明細表

中華民國 113 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—嘉義縣梅山鄉太興國民小學

02618-8

長期負債明細表

中華民國 113 年 5 月份

單位：新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣梅山鄉太興國民小學
各項費用彙計表
中華民國113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	0	8,192,460	8,192,460	
11 正式員額薪資		5,139,768	5,139,768	
113 職員薪金		4,927,188	4,927,188	
114 工員工資		212,580	212,580	
12 聘僱及兼職人員薪資		299,906	299,906	
122 約僱職員薪金		288,990	288,990	
124 兼職人員酬金		10,916	10,916	
15 獎金		1,518,085	1,518,085	
151 考績獎金		243,095	243,095	
152 年終獎金		1,274,990	1,274,990	
16 退休及卹償金		569,654	569,654	
161 職員退休及離職金		434,720	434,720	
162 工員退休及離職金		134,934	134,934	
18 福利費		665,047	665,047	
181 分擔員工保險費		608,847	608,847	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		51,700	51,700	
2 服務費用	0	262,451	262,451	
21 水電費		52,215	52,215	
212 工作場所電費		21,880	21,880	
213 宿舍電費		30,035	30,035	
214 工作場所水費		300	300	
25 修理保養及保固費		12,000	12,000	
255 機械及設備修護費		12,000	12,000	
27 一般服務費		109,644	109,644	
27D 計時與計件人員酬金		109,644	109,644	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣梅山鄉太興國民小學
各項費用彙計表
中華民國113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	%
28 專業服務費		64,500	64,500	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,750	6,750	
28Y 其他專業服務費		57,750	57,750	
29 公共關係費		24,092	24,092	
291 公共關係費		24,092	24,092	
3 材料及用品費	0	50,211	50,211	
32 用品消耗		50,211	50,211	
321 辦公(事務)用品		50,211	50,211	
合計	0	8,505,122	8,505,122	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉太興國民小學

02618-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 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	11,030,514		11,030,514	收入
財產收入	30,408		30,408	財產收益
政府撥入收入	10,997,906		10,997,906	政府撥入收入
教學收入	2,200		2,200	教學收入
基金用途	8,505,122	1,069,305	9,574,427	支出
用人費用	8,192,460		8,192,460	人事支出
服務費用	262,451	50,211	312,662	業務支出
材料及用品費	50,211	-50,211		
		1,069,305	1,069,305	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,525,392	-1,069,305	1,456,087	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,252,924	38,686,325	40,939,249	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,965,024	1,965,024	淨資產調整數
期末基金餘額	4,778,316	39,582,044	44,360,360	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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
4,758,316	4,758,316	0	