

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉大南國民小學

02620-1

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	43,341,000	83,000	3,030,000	-2,947,000	-97.26	24,294,958	21,969,000	2,325,958	10.59
財產收入	225,000					109,624		109,624	
租金收入	225,000					109,624		109,624	
政府撥入收入	43,111,000	83,000	3,030,000	-2,947,000	-97.26	24,185,334	21,969,000	2,216,334	10.09
公庫撥款收入	43,111,000	83,000	3,030,000	-2,947,000	-97.26	24,185,334	21,969,000	2,216,334	10.09
教學收入	5,000								
學雜費收入	5,000								
基金用途	43,341,000	3,003,165	3,030,000	-26,835	-0.89	20,616,992	21,969,000	-1,352,008	-6.15
國民教育計畫	43,341,000	3,003,165	3,030,000	-26,835	-0.89	20,616,992	21,969,000	-1,352,008	-6.15
其他	43,341,000	3,003,165	3,030,000	-26,835	-0.89	20,616,992	21,969,000	-1,352,008	-6.15
本期賸餘(短絀)		-2,920,165		-2,920,165		3,677,966		3,677,966	
期初基金餘額	160,913					2,318,736	160,913	2,157,823	1,340.99
解繳公庫									
期末基金餘額	160,913					5,996,702	160,913	5,835,789	3,626.67

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣梅山鄉大南國民小學

## 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	92,047,927	100.00	負債	2	4,718,023	5.13
流動資產	11	10,714,725	11.64	流動負債	21	4,293,722	4.66
現金	1101	10,714,725	11.64	應付款項	2102	4,293,722	4.66
銀行存款	110102	10,684,725	11.61	應付代收款	210203	4,293,722	4.66
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,966,702	6.48	其他負債	28	424,301	0.46
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,718,023	5.13	什項負債	2801	424,301	0.46
零用及週轉金	110103	30,000	0.03	存入保證金	280104	424,301	0.46
固定資產	14	81,333,202	88.36	淨資產	3	87,329,904	94.87
土地	1401	15,063,382	16.36	淨資產	31	87,329,904	94.87
土地	140101	15,063,382	16.36	淨資產	3101	87,329,904	94.87
土地改良物	1402	207,541	0.23	累積餘額	310101	82,647,433	89.79
土地改良物	140201	12,320,113	13.38	本期賸餘	310102	2,241,461	2.44
累計折舊-土地改良物	140202	-12,112,572	-13.16	淨資產調整數	310104	2,441,010	3.00
房屋建築及設備	1404	58,144,111	63.17	合計：		92,047,927	
房屋建築及設備	140401	87,705,781	95.28				

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 — 嘉義縣梅山鄉大南國民小學

## 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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-29,561,670	-32.12				
機械及設備	1405	2,744,368	2.98				
機械及設備	140501	7,361,221	8.00				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,616,853	-5.02				
交通及運輸設備	1406	521,075	0.57				
交通及運輸設備	140601	861,789	0.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-340,714	-0.37				
雜項設備	1407	4,652,725	5.05				
雜項設備	140701	12,876,867	13.99				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,224,142	-8.93				
合計：		92,047,927					

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 — 嘉義縣梅山鄉大南國民小學

## 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	83,000	24,723,847
財產收益		538,513
財產孳息收入		109,624
其他財產收入		428,889
政府撥入收入	83,000	24,185,334
公庫撥款收入	83,000	24,185,334
支出	3,377,084	22,482,386
人事支出	2,872,573	19,945,408
人事支出	2,872,573	19,945,408
業務支出	130,592	660,644
業務支出	130,592	660,644
折舊、折耗及攤銷	373,919	1,865,394
固定資產折舊	373,919	1,865,394
其他支出		10,940
其他支出		10,940
本期賸餘（短絀）	-3,294,084	2,241,461
期初淨資產		82,647,433
解繳公庫		
淨資產調整數		2,441,010
期末淨資產		87,329,904

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—嘉義縣梅山鄉大南國民小學

02620-5

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	
國民教育計畫		本月數				3,003,165	3,030,000	-26,835	-0.89
		累計數				20,616,992	21,969,000	-1,352,008	-6.15

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉大南國民小學

02620-6

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		
<b>資產</b>	133,319,254	52,990,557	2,878,389	8,490	1,865,394	81,333,202
非理財目的之長期投資						
土地	12,622,372		2,449,500	8,490		15,063,382
土地改良物	12,320,113	12,086,309			26,263	207,541
房屋及建築	87,560,381	28,699,049	145,400		862,621	58,144,111
機械及設備	7,289,221	4,235,183	72,000		381,670	2,744,368
交通及運輸設備	861,789	316,204			24,510	521,075
雜項設備	12,665,378	7,653,812	211,489		570,330	4,652,725
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—嘉義縣梅山鄉大南國民小學

02620-7

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 — 嘉義縣梅山鄉大南國民小學

## 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	92,047,927	100.00	負債	2	4,718,023	5.13
流動資產	11	10,714,725	11.64	流動負債	21	4,293,722	4.66
現金	1101	10,714,725	11.64	應付款項	2102	4,293,722	4.66
銀行存款	110102	10,684,725	11.61	應付代收款	210203	4,293,722	4.66
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,966,702	6.48	其他負債	28	424,301	0.46
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,718,023	5.13	什項負債	2801	424,301	0.46
零用及週轉金	110103	30,000	0.03	存入保證金	280104	424,301	0.46
固定資產	14	81,333,202	88.36	淨資產	3	87,329,904	94.87
土地	1401	15,063,382	16.36	淨資產	31	87,329,904	94.87
土地	140101	15,063,382	16.36	淨資產	3101	87,329,904	94.87
土地改良物	1402	207,541	0.23	累積餘額	310101	82,647,433	89.79
土地改良物	140201	12,320,113	13.38	本期賸餘	310102	2,241,461	2.44
累計折舊-土地改良物	140202	-12,112,572	-13.16	淨資產調整數	310104	2,441,010	3.00
房屋建築及設備	1404	58,144,111	63.17	合計：		92,047,927	
房屋建築及設備	140401	87,705,781	95.28				

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 — 嘉義縣梅山鄉大南國民小學

## 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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-29,561,670	-32.12				
機械及設備	1405	2,744,368	2.98				
機械及設備	140501	7,361,221	8.00				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,616,853	-5.02				
交通及運輸設備	1406	521,075	0.57				
交通及運輸設備	140601	861,789	0.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-340,714	-0.37				
雜項設備	1407	4,652,725	5.05				
雜項設備	140701	12,876,867	13.99				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,224,142	-8.93				
合計：		92,047,927					

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—嘉義縣梅山鄉大南國民小學

02620-12

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	24,294,958	428,889	24,723,847	收入
財產收入	109,624	428,889	538,513	財產收益
政府撥入收入	24,185,334		24,185,334	政府撥入收入
基金用途	20,616,992	1,865,394	22,482,386	支出
用人費用	19,945,408		19,945,408	人事支出
服務費用	599,995	60,649	660,644	業務支出
材料及用品費	47,649	-47,649		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		1,865,394	1,865,394	折舊、折耗及攤銷
其他	10,940		10,940	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,677,966	-1,436,505	2,241,461	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,318,736	80,328,697	82,647,433	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,441,010	2,441,010	淨資產調整數
期末基金餘額	5,996,702	81,333,202	87,329,904	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
5,966,702	5,966,702	0	無