

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 8 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	18,650	1,665,000	-1,646,350	-98.88	15,561,164	14,712,000	849,164	5.77
財產收入	60,000	16,050		16,050		46,458	40,000	6,458	16.15
利息收入		405		405		778		778	
其他財產收入	60,000	15,645		15,645		45,680	40,000	5,680	14.20
政府撥入收入	18,291,000		1,665,000	-1,665,000	-100.00	15,509,906	14,670,000	839,906	5.73
公庫撥款收入	18,291,000		1,665,000	-1,665,000	-100.00	15,509,906	14,670,000	839,906	5.73
教學收入	4,000	2,600		2,600		4,800	2,000	2,800	140.00
學雜費收入	4,000	2,600		2,600		4,800	2,000	2,800	140.00
基金用途	18,355,000	1,054,141	1,659,000	-604,859	-36.46	10,829,514	14,662,000	-3,832,486	-26.14
國民教育計畫	18,355,000	1,054,141	1,659,000	-604,859	-36.46	10,829,514	14,662,000	-3,832,486	-26.14
其他	18,355,000	1,054,141	1,659,000	-604,859	-36.46	10,829,514	14,662,000	-3,832,486	-26.14
本期賸餘(短絀)		-1,035,491	6,000	-1,041,491	-17,358.18	4,731,650	50,000	4,681,650	9,363.30
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					6,984,574	1,821,348	5,163,226	283.48

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8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	49,337,291	100.00	負債	2	2,847,848	5.77
流動資產	11	9,832,422	19.93	流動負債	21	2,589,187	5.25
現金	1101	9,832,422	19.93	應付款項	2102	2,589,187	5.25
銀行存款	110102	9,812,422	19.89	應付代收款	210203	2,589,187	5.25
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,964,574	14.12	其他負債	28	258,661	0.52
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,847,848	5.77	什項負債	2801	258,661	0.52
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	258,661	0.52
固定資產	14	39,504,869	80.07	淨資產	3	46,489,443	94.23
土地改良物	1402	3,417,755	6.93	淨資產	31	46,489,443	94.23
土地改良物	140201	13,806,825	27.98	淨資產	3101	46,489,443	94.23
累計折舊-土地改良物	140202	-10,389,070	-21.06	累積餘額	310101	40,939,249	82.98
房屋建築及設備	1404	32,972,919	66.83	本期賸餘	310102	3,005,232	6.09
房屋建築及設備	140401	54,412,239	110.29	淨資產調整數	310104	2,544,962	5.00
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-21,439,320	-43.45	合計：		49,337,291	

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8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	1,306,684	2.65				
機械及設備	140501	4,565,574	9.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,258,890	-6.61				
交通及運輸設備	1406	160,045	0.32				
交通及運輸設備	140601	411,937	0.83				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-251,892	-0.51				
雜項設備	1407	1,647,466	3.34				
雜項設備	140701	8,063,370	16.34				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,415,904	-13.00				
合計：		49,337,291					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	18,650	15,561,164
財產收益	16,050	46,458
財產孳息收入	405	778
其他財產收入	15,645	45,680
政府撥入收入		15,509,906
公庫撥款收入		15,509,906
教學收入	2,600	4,800
學雜費收入	2,600	4,800
支出	1,273,747	12,555,932
人事支出	1,004,935	10,386,925
人事支出	1,004,935	10,386,925
業務支出	49,206	442,589
業務支出	49,206	442,589
折舊、折耗及攤銷	219,606	1,726,418
固定資產折舊	219,606	1,726,418
本期賸餘（短絀）	-1,255,097	3,005,232
期初淨資產		40,939,249
解繳公庫		
淨資產調整數	159,900	2,544,962
期末淨資產		46,489,443

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 8 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				1,054,141	1,659,000	-604,859	-36.46
		累計數				10,829,514	14,662,000	-3,832,486	-26.14

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 8 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	2,544,962		1,726,418	39,504,869
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	13,806,825	10,029,822			359,248	3,417,755
房屋及建築	52,170,277	20,708,490	2,241,962		730,830	32,972,919
機械及設備	4,550,574	2,966,508	15,000		292,382	1,306,684
交通及運輸設備	411,937	227,889			24,003	160,045
雜項設備	7,775,370	6,095,949	288,000		319,955	1,647,466
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 8 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 8 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8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	10,386,925	10,386,925	
11 正式員額薪資		6,687,196	6,687,196	
113 職員薪金		6,403,756	6,403,756	
114 工員工資		283,440	283,440	
12 聘僱及兼職人員薪資		404,250	404,250	
122 約僱職員薪金		385,542	385,542	
124 兼職人員酬金		18,708	18,708	
13 加(夜)班費		91,743	91,743	
131 延長工時加班費		91,743	91,743	
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		799,268	799,268	
161 職員退休及離職金		634,232	634,232	
162 工員退休及離職金		165,036	165,036	
18 福利費		886,383	886,383	
181 分擔員工保險費		802,983	802,983	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		78,900	78,900	
2 服務費用	0	361,809	361,809	
21 水電費		100,797	100,797	
212 工作場所電費		54,217	54,217	
213 宿舍電費		45,680	45,680	
214 工作場所水費		900	900	
25 修理保養及保固費		15,000	15,000	
255 機械及設備修護費		15,000	15,000	

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8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	%
27 一般服務費		146,192	146,192	
27D 計時與計件人員酬金		146,192	146,192	
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		35,320	35,320	
291 公共關係費		35,320	35,320	
3 材料及用品費	0	80,780	80,780	
32 用品消耗		80,780	80,780	
321 辦公(事務)用品		80,780	80,780	
合 計	0	10,829,514	10,829,514	

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 8 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	15,561,164		15,561,164	收入
財產收入	46,458		46,458	財產收益
政府撥入收入	15,509,906		15,509,906	政府撥入收入
教學收入	4,800		4,800	教學收入
基金用途	10,829,514	1,726,418	12,555,932	支出
用人費用	10,386,925		10,386,925	人事支出
服務費用	361,809	80,780	442,589	業務支出
材料及用品費	80,780	-80,780		
		1,726,418	1,726,418	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,731,650	-1,726,418	3,005,232	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
		2,544,962	2,544,962	淨資產調整數
期末基金餘額	6,984,574	39,504,869	46,489,443	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 8 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
6,964,574	6,964,574	0	