

## 基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 項<br>目   | 本<br>年<br>度<br>法<br>定<br>預<br>算<br>數 | 本<br>月<br>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     | 46,428,000                           |             |     |            |             | 16,306,000 | 17,810,000 | -1,504,000 | -8.44     |
| 財產收入     | 226,000                              |             |     |            |             |            |            |            |           |
| 租金收入     | 225,000                              |             |     |            |             |            |            |            |           |
| 利息收入     | 1,000                                |             |     |            |             |            |            |            |           |
| 政府撥入收入   | 46,197,000                           |             |     |            |             | 16,306,000 | 17,810,000 | -1,504,000 | -8.44     |
| 公庫撥款收入   | 46,197,000                           |             |     |            |             | 16,306,000 | 17,810,000 | -1,504,000 | -8.44     |
| 教學收入     | 5,000                                |             |     |            |             |            |            |            |           |
| 學雜費收入    | 5,000                                |             |     |            |             |            |            |            |           |
| 基金用途     | 48,515,000                           | 3,347,567   |     | 3,347,567  |             | 12,662,419 | 18,034,000 | -5,371,581 | -29.79    |
| 國民教育計畫   | 48,356,000                           | 3,347,567   |     | 3,347,567  |             | 12,662,419 | 18,034,000 | -5,371,581 | -29.79    |
| 其他       | 48,356,000                           | 3,347,567   |     | 3,347,567  |             | 12,662,419 | 18,034,000 | -5,371,581 | -29.79    |
| 建築及設備計畫  | 159,000                              |             |     |            |             |            |            |            |           |
| 購建固定資產   | 159,000                              |             |     |            |             |            |            |            |           |
| 本期賸餘(短純) | -2,087,000                           | -3,347,567  |     | -3,347,567 |             | 3,643,581  | -224,000   | 3,867,581  | -1,726.60 |
| 期初基金餘額   | 2,318,736                            |             |     |            |             | 3,894,393  | 2,318,736  | 1,575,657  | 67.95     |
| 解繳公庫     |                                      |             |     |            |             |            |            |            |           |
| 期末基金餘額   | 231,736                              |             |     |            |             | 7,537,974  | 2,094,736  | 5,443,238  | 259.85    |

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114年2月28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        | 90,650,060 | 100.00 | 負債     | 2      | 3,549,065  | 3.92  |
| 流動資產       | 11       | 11,087,039 | 12.23  | 流動負債   | 21     | 3,132,338  | 3.46  |
| 現金         | 1101     | 11,038,239 | 12.18  | 應付款項   | 2102   | 3,132,338  | 3.46  |
| 銀行存款       | 110102   | 11,008,239 | 12.14  | 應付代收款  | 210203 | 3,132,338  | 3.46  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 7,507,974  | 8.28   | 其他負債   | 28     | 416,727    | 0.46  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 3,500,265  | 3.86   | 什項負債   | 2801   | 416,727    | 0.46  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 30,000     | 0.03   | 存入保證金  | 280104 | 416,727    | 0.46  |
| 預付款項       | 1108     | 48,800     | 0.05   | 淨資產    | 3      | 87,100,995 | 96.08 |
| 預付費用       | 110804   | 48,800     | 0.05   | 淨資產    | 31     | 87,100,995 | 96.08 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 48,800     | 0.05   | 淨資產    | 3101   | 87,100,995 | 96.08 |
| 固定資產       | 14       | 79,563,021 | 87.77  | 累積餘額   | 310101 | 84,123,001 | 92.80 |
| 土地         | 1401     | 15,063,382 | 16.62  | 本期賸餘   | 310102 | 2,977,994  | 3.29  |
| 土地         | 140101   | 15,063,382 | 16.62  | 淨資產調整數 | 310104 |            |       |
| 土地改良物      | 1402     | 160,269    | 0.18   | 合計：    |        | 90,650,060 |       |
| 土地改良物      | 140201   | 12,320,113 | 13.59  |        |        |            |       |

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114年2月28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-土地改良物   | 140202 | -12,159,844 | -13.41 |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 57,444,355  | 63.37  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 90,469,489  | 99.80  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -33,025,134 | -36.43 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 2,231,857   | 2.46   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 7,530,221   | 8.31   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -5,298,364  | -5.84  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 529,933     | 0.58   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 900,289     | 0.99   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -370,356    | -0.41  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 4,133,225   | 4.56   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 13,142,367  | 14.50  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -9,009,142  | -9.94  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 90,650,060  |        |        |    |    |   |

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114年2月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |            |
|----------|------------|------------|
|          | 本月數        | 累計數        |
| 收入       |            | 16,339,000 |
| 財產收益     |            | 33,000     |
| 其他財產收入   |            | 33,000     |
| 政府撥入收入   |            | 16,306,000 |
| 公庫撥款收入   |            | 16,306,000 |
| 支出       |            | 13,361,006 |
| 人事支出     | 3,696,478  | 13,361,006 |
| 人事支出     | 3,240,790  | 12,490,432 |
| 業務支出     | 3,240,790  | 12,490,432 |
| 業務支出     | 106,777    | 171,987    |
| 業務支出     | 106,777    | 171,987    |
| 折舊、折耗及攤銷 | 348,911    | 698,587    |
| 固定資產折舊   | 348,911    | 698,587    |
| 本期賸餘（短絀） | -3,696,478 | 2,977,994  |
| 期初淨資產    |            | 84,123,001 |
| 解繳公庫     |            |            |
| 淨資產調整數   |            |            |
| 期末淨資產    |            | 87,100,995 |

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 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目 |    | 本月數<br>及<br>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             |     |     |       | 3,347,567  | 0          | 3,347,567 0.00    |  |
|        |    | 累計數             |     |     |       | 12,662,419 | 18,034,000 | -5,371,581 -29.79 |  |

## 資本資產明細表

中華民國 114 年 2 月份

單位:新臺幣元

| 項<br>目     | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |            |
| <b>資產</b>  |               |                        |         |     |                              |            |
| 非理財目的之長期投資 | 139,392,861   | 59,164,253             | 33,000  |     | 698,587                      | 79,563,021 |
| 土地         | 15,063,382    |                        |         |     |                              | 15,063,382 |
| 土地改良物      | 12,320,113    | 12,149,339             |         |     | 10,505                       | 160,269    |
| 房屋及建築      | 90,436,489    | 32,669,123             | 33,000  |     | 356,011                      | 57,444,355 |
| 機械及設備      | 7,530,221     | 5,147,364              |         |     | 151,000                      | 2,231,857  |
| 交通及運輸設備    | 900,289       | 360,767                |         |     | 9,589                        | 529,933    |
| 雜項設備       | 13,142,367    | 8,837,660              |         |     | 171,482                      | 4,133,225  |
| 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 114 年 2 月份

單位:新臺幣元

| 項<br>目   | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>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

02620-8

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉大南國民小學

02620-9

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉大南國民小學  
 各項費用彙計表  
 中華民國114年2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       | 46,077,000 | 12,490,432 | -33,586,568 | -72.89 |
| 11 正式員額薪資    |            | 6,575,844  | 6,575,844   |        |
| 113 職員薪金     |            | 6,575,844  | 6,575,844   |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 230,998    | 230,998     |        |
| 122 約僱職員薪金   |            | 170,272    | 170,272     |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 60,726     | 60,726      |        |
| 15 獎金        |            | 3,227,922  | 3,227,922   |        |
| 152 年終獎金     |            | 3,227,922  | 3,227,922   |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 1,370,771  | 1,370,771   |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 1,333,475  | 1,333,475   |        |
| 162 工員退休及離職金 |            | 37,296     | 37,296      |        |
| 18 福利費       |            | 1,084,897  | 1,084,897   |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 603,597    | 603,597     |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 481,300    | 481,300     |        |
| 2 服務費用       | 2,006,000  | 152,352    | -1,853,648  | -92.41 |
| 21 水電費       |            | 22,072     | 22,072      |        |
| 212 工作場所電費   |            | 20,228     | 20,228      |        |
| 214 工作場所水費   |            | 1,844      | 1,844       |        |
| 22 郵電費       |            | 1,221      | 1,221       |        |
| 221 郵費       |            | 8          | 8           |        |
| 222 電話費      |            | 1,213      | 1,213       |        |
| 23 旅運費       |            | 398        | 398         |        |
| 231 國內旅費     |            | 398        | 398         |        |
| 25 修理保養及保固費  |            | 18,534     | 18,534      |        |
| 252 一般房屋修護費  |            | 10,794     | 10,794      |        |
| 255 機械及設備修護費 |            | 500        | 500         |        |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉大南國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國114年2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          | %       |
| 257 雜項設備修護費                        |            | 4,240      | 4,240       |         |
| 258 其他資產修護費                        |            | 3,000      | 3,000       |         |
| 26 保險費                             |            | 1,800      | 1,800       |         |
| 265 雜項設備保險費                        |            | 1,800      | 1,800       |         |
| 27 一般服務費                           |            | 87,577     | 87,577      |         |
| 27D 計時與計件人員酬金                      |            | 87,577     | 87,577      |         |
| 28 專業服務費                           |            | 18,400     | 18,400      |         |
| 28Y 其他專業服務費                        |            | 18,400     | 18,400      |         |
| 29 公共關係費                           |            | 2,350      | 2,350       |         |
| 291 公共關係費                          |            | 2,350      | 2,350       |         |
| 3 材料及用品費                           | 154,000    | 12,635     | -141,365    | -91.80  |
| 32 用品消耗                            |            | 12,635     | 12,635      |         |
| 321 辦公（事務）用品                       |            | 12,635     | 12,635      |         |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費                   | 100,000    |            | -100,000    | -100.00 |
| 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 | 159,000    |            | -159,000    | -100.00 |
| 51 購建固定資產                          | 159,000    |            | -159,000    | -100.00 |
| 513 擴充改良房屋建築及設備                    | 63,000     |            | -63,000     | -100.00 |
| 516 購置雜項設備                         | 96,000     |            | -96,000     | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 19,000     | 7,000      | -12,000     | -63.16  |
| 71 會費                              |            | 1,000      | 1,000       |         |
| 713 職業團體會費                         |            | 1,000      | 1,000       |         |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                  |            | 6,000      | 6,000       |         |
| 744 慰問、照護及濟助金                      |            | 6,000      | 6,000       |         |
| 合 計                                | 48,515,000 | 12,662,419 | -35,852,581 | -73.90  |

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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     | 16,306,000 | 33,000     | 16,339,000 | 收入       |
| 財產收入     |            | 33,000     | 33,000     | 財產收益     |
| 政府撥入收入   | 16,306,000 |            | 16,306,000 | 政府撥入收入   |
| 基金用途     | 12,662,419 | 698,587    | 13,361,006 | 支出       |
| 用人費用     | 12,490,432 |            | 12,490,432 | 人事支出     |
| 材料及用品費   | 12,635     | -12,635    |            | 折舊、折耗及攤銷 |
|          |            | 698,587    | 698,587    | 本期賸餘(短絀) |
| 本期賸餘(短絀) | 3,643,581  | -665,587   | 2,977,994  | 期初基金餘額   |
| 期初基金餘額   | 3,894,393  | 80,228,608 | 84,123,001 | 解繳公庫     |
| 解繳公庫     |            |            |            | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額   | 7,537,974  | 79,563,021 | 87,100,995 | 期末淨資產    |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 2 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 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 7,507,974 | 7,507,974 | 0         | 無      |