

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 114 年 2 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	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(短絀)	-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	3,696,478	13,361,006
人事支出	3,240,790	12,490,432
人事支出	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 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				3,347,567	0	3,347,567	0.00
		累計數				12,662,419	18,034,000	-5,371,581	-29.79

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 114 年 2 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	139,392,861	59,164,253	33,000		698,587	79,563,021
非理財目的之長期投資						
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：

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 114 年 2 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：

02620-8

[illegible]

02620-9

單位：新臺幣元

[illegible]

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		
		698,587	698,587	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,643,581	-665,587	2,977,994	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,894,393	80,228,608	84,123,001	期初淨資產
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