

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 1 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	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	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	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	9,314,852	18,034,000	-8,719,148	-48.35	9,314,852	18,034,000	-8,719,148	-48.35
國民教育計畫	48,356,000	9,314,852	18,034,000	-8,719,148	-48.35	9,314,852	18,034,000	-8,719,148	-48.35
其他	48,356,000	9,314,852	18,034,000	-8,719,148	-48.35	9,314,852	18,034,000	-8,719,148	-48.35
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	6,991,148	-224,000	7,215,148	-3,221.05	6,991,148	-224,000	7,215,148	-3,221.05
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					10,885,541	2,094,736	8,790,805	419.66

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1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	94,365,483	100.00	負 債	2	3,568,010	3.78
流動資產	11	14,453,551	15.32	流動負債	21	3,151,283	3.34
現金	1101	14,404,751	15.26	應付款項	2102	3,151,283	3.34
銀行存款	110102	14,374,751	15.23	應付代收款	210203	3,151,283	3.34
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,855,541	11.50	其他負債	28	416,727	0.44
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,519,210	3.73	什項負債	2801	416,727	0.44
零用及週轉金	110103	30,000	0.03	存入保證金	280104	416,727	0.44
預付款項	1108	48,800	0.05	淨資產	3	90,797,473	96.22
預付費用	110804	48,800	0.05	淨資產	31	90,797,473	96.22
預付費用-非預算類	110804-2	48,800	0.05	淨資產	3101	90,797,473	96.22
固定資產	14	79,911,932	84.68	累積餘額	310101	84,123,001	89.15
土地	1401	15,063,382	15.96	本期賸餘	310102	6,674,472	7.07
土地	140101	15,063,382	15.96	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	165,521	0.18	合計：		94,365,483	
土地改良物	140201	12,320,113	13.06				

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1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-土地改良物	140202	-12,154,592	-12.88				
房屋建築及設備	1404	57,622,362	61.06				
房屋建築及設備	140401	90,469,489	95.87				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-32,847,127	-34.81				
機械及設備	1405	2,306,951	2.44				
機械及設備	140501	7,530,221	7.98				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,223,270	-5.54				
交通及運輸設備	1406	534,728	0.57				
交通及運輸設備	140601	900,289	0.95				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-365,561	-0.39				
雜項設備	1407	4,218,988	4.47				
雜項設備	140701	13,142,367	13.93				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,923,379	-9.46				
合計：		94,365,483					

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1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	16,339,000	16,339,000
財產收益	33,000	33,000
其他財產收入	33,000	33,000
政府撥入收入	16,306,000	16,306,000
公庫撥款收入	16,306,000	16,306,000
支出	9,664,528	9,664,528
人事支出	9,249,642	9,249,642
人事支出	9,249,642	9,249,642
業務支出	65,210	65,210
業務支出	65,210	65,210
折舊、折耗及攤銷	349,676	349,676
固定資產折舊	349,676	349,676
本期賸餘（短絀）	6,674,472	6,674,472
期初淨資產		84,123,001
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		90,797,473

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 1 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				9,314,852	18,034,000	-8,719,148	-48.35
		累計數				9,314,852	18,034,000	-8,719,148	-48.35

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 1 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		349,676	79,911,932
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			5,253	165,521
房屋及建築	90,436,489	32,669,123	33,000		178,004	57,622,362
機械及設備	7,530,221	5,147,364			75,906	2,306,951
交通及運輸設備	900,289	360,767			4,794	534,728
雜項設備	13,142,367	8,837,660			85,719	4,218,988
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 1 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：

中華民國 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

[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1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	9,249,642	-36,827,358	-79.93
11	正式員額薪資		4,383,896	4,383,896	
113	職員薪金		4,383,896	4,383,896	
12	聘僱及兼職人員薪資		168,389	168,389	
122	約僱職員薪金		121,146	121,146	
124	兼職人員酬金		47,243	47,243	
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		806,553	806,553	
161	職員退休及離職金		781,689	781,689	
162	工員退休及離職金		24,864	24,864	
18	福利費		662,882	662,882	
181	分擔員工保險費		400,182	400,182	
18Y	其他福利費		262,700	262,700	
2	服務費用	2,006,000	59,210	-1,946,790	-97.05
21	水電費		7,587	7,587	
212	工作場所電費		6,549	6,549	
214	工作場所水費		1,038	1,038	
22	郵電費		1,213	1,213	
222	電話費		1,213	1,213	
23	旅運費		398	398	
231	國內旅費		398	398	
27	一般服務費		50,012	50,012	
27D	計時與計件人員酬金		50,012	50,012	
3	材料及用品費	154,000		-154,000	-100.00
4	租金、償債、利息及相關手續費	100,000		-100,000	-100.00

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1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	%
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	6,000	-13,000	-68.42
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	9,314,852	-39,200,148	-80.80

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 1 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	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	9,314,852	349,676	9,664,528	支出
用人費用	9,249,642		9,249,642	人事支出
服務費用	59,210	6,000	65,210	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		349,676	349,676	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,991,148	-316,676	6,674,472	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	10,885,541	79,911,932	90,797,473	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 1 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
10,855,541	10,855,541	0	無