

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 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	16,208,000	16,250	1,300,000	-1,283,750	-98.75	5,192,250	4,000,000	1,192,250	29.81
財產收入	60,000	13,370		13,370		13,370	10,000	3,370	33.70
利息收入		690		690		690		690	
其他財產收入	60,000	12,680		12,680		12,680	10,000	2,680	26.80
政府撥入收入	16,143,000		1,300,000	-1,300,000	-100.00	5,176,000	3,990,000	1,186,000	29.72
公庫撥款收入	16,143,000		1,300,000	-1,300,000	-100.00	5,176,000	3,990,000	1,186,000	29.72
教學收入	5,000	2,880		2,880		2,880		2,880	
學雜費收入	5,000	2,880		2,880		2,880		2,880	
基金用途	18,236,000	1,311,451	1,376,000	-64,549	-4.69	5,021,732	4,179,000	842,732	20.17
國民教育計畫	18,188,000	1,311,451	1,376,000	-64,549	-4.69	5,021,732	4,179,000	842,732	20.17
其他	18,188,000	1,311,451	1,376,000	-64,549	-4.69	5,021,732	4,179,000	842,732	20.17
建築及設備計畫	48,000								
購建固定資產	48,000								
本期賸餘(短絀)	-2,028,000	-1,295,201	-76,000	-1,219,201	1,604.21	170,518	-179,000	349,518	-195.26
期初基金餘額	2,252,924					3,741,164	2,252,924	1,488,240	66.06
解繳公庫									
期末基金餘額	224,924					3,911,682	2,073,924	1,837,758	88.61

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	46,007,240	100.00	負債	2	3,112,454	6.77
流動資產	11	7,024,136	15.27	流動負債	21	2,853,793	6.20
現金	1101	7,024,136	15.27	應付款項	2102	2,853,793	6.20
銀行存款	110102	7,004,136	15.22	應付代收款	210203	2,853,793	6.20
銀行存款-縣庫存款	110102-1	3,891,682	8.46	其他負債	28	258,661	0.56
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,112,454	6.77	什項負債	2801	258,661	0.56
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	258,661	0.56
固定資產	14	38,983,104	84.73	淨資產	3	42,894,786	93.23
土地改良物	1402	3,149,026	6.84	淨資產	31	42,894,786	93.23
土地改良物	140201	13,877,562	30.16	淨資產	3101	42,894,786	93.23
累計折舊-土地改良物	140202	-10,728,536	-23.32	累積餘額	310101	43,166,917	93.83
房屋建築及設備	1404	32,650,032	70.97	本期短絀	310103	-272,416	-0.59
房屋建築及設備	140401	54,639,402	118.76	淨資產調整數	310104	285	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-21,989,370	-47.80	合計：		46,007,240	

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		
機械及設備	1405	1,190,870	2.59				
機械及設備	140501	4,672,327	10.16				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,481,457	-7.57				
交通及運輸設備	1406	142,045	0.31				
交通及運輸設備	140601	411,937	0.90				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-269,892	-0.59				
雜項設備	1407	1,851,131	4.02				
雜項設備	140701	8,543,871	18.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,692,740	-14.55				
合計：		46,007,240					
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

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114年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	16,250	5,192,250
財產收益	13,370	13,370
財產孳息收入	690	690
其他財產收入	12,680	12,680
政府撥入收入		5,176,000
公庫撥款收入		5,176,000
教學收入	2,880	2,880
學雜費收入	2,880	2,880
支出	1,532,904	5,464,666
人事支出	1,293,177	4,954,230
人事支出	1,293,177	4,954,230
業務支出	18,274	67,502
業務支出	18,274	67,502
折舊、折耗及攤銷	221,453	442,934
固定資產折舊	221,453	442,934
本期賸餘（短絀）	-1,516,654	-272,416
期初淨資產		43,166,917
解繳公庫		
淨資產調整數	285	285
期末淨資產		42,894,786

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 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				1,311,451	1,376,000	-64,549	-4.69
		累計數				5,021,732	4,179,000	842,732	20.17

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 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		
<b>資產</b>	82,144,814	42,719,061	285		442,934	38,983,104
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	13,877,562	10,638,724			89,812	3,149,026
房屋及建築	54,639,402	21,805,741			183,629	32,650,032
機械及設備	4,672,327	3,410,428			71,029	1,190,870
交通及運輸設備	411,937	263,892			6,000	142,045
雜項設備	8,543,586	6,600,276	285		92,464	1,851,131
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 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：

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 114 年 2 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
<b>負債</b> 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	0	4,954,230	4,954,230	
11 正式員額薪資		2,831,594	2,831,594	
113 職員薪金		2,722,214	2,722,214	
114 工員工資		109,380	109,380	
12 聘僱及兼職人員薪資		156,442	156,442	
122 約僱職員薪金		150,230	150,230	
124 兼職人員酬金		6,212	6,212	
15 獎金		1,316,518	1,316,518	
151 考績獎金		72,920	72,920	
152 年終獎金		1,243,598	1,243,598	
16 退休及卹償金		308,020	308,020	
161 職員退休及離職金		253,804	253,804	
162 工員退休及離職金		54,216	54,216	
18 福利費		341,656	341,656	
181 分擔員工保險費		341,156	341,156	
18Y 其他福利費		500	500	
2 服務費用	0	67,502	67,502	
21 水電費		12,680	12,680	
213 宿舍電費		12,680	12,680	
27 一般服務費		54,822	54,822	
27D 計時與計件人員酬金		54,822	54,822	
合 計	0	5,021,732	5,021,732	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉太興國民小學

02618-12

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	5,192,250		5,192,250	收入
財產收入	13,370		13,370	財產收益
政府撥入收入	5,176,000		5,176,000	政府撥入收入
教學收入	2,880		2,880	教學收入
基金用途	5,021,732	442,934	5,464,666	支出
用人費用	4,954,230		4,954,230	人事支出
服務費用	67,502		67,502	業務支出
		442,934	442,934	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	170,518	-442,934	-272,416	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,741,164	39,425,753	43,166,917	期初淨資產
解繳公庫		285	285	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	3,911,682	38,983,104	42,894,786	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
3,891,682	3,891,682	0	