

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 3 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	53,714		53,714		16,359,714	17,810,000	-1,450,286	-8.14
財產收入	226,000	53,714		53,714		53,714		53,714	
租金收入	225,000	53,714		53,714		53,714		53,714	
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	514,437		514,437		13,176,856	18,034,000	-4,857,144	-26.93
國民教育計畫	48,356,000	514,437		514,437		13,176,856	18,034,000	-4,857,144	-26.93
其他	48,356,000	514,437		514,437		13,176,856	18,034,000	-4,857,144	-26.93
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	-460,723		-460,723		3,182,858	-224,000	3,406,858	-1,520.92
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					7,077,251	2,094,736	4,982,515	237.86

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3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	90,557,101	100.00	負 債	2	3,172,654	3.50
流動資產	11	10,249,905	11.32	流動負債	21	2,880,428	3.18
現金	1101	10,249,905	11.32	應付款項	2102	2,880,428	3.18
銀行存款	110102	10,219,905	11.29	應付代收款	210203	2,880,428	3.18
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,047,251	7.78	其他負債	28	292,226	0.32
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,172,654	3.50	什項負債	2801	292,226	0.32
零用及週轉金	110103	30,000	0.03	存入保證金	280104	292,226	0.32
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	87,384,447	96.50
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	87,384,447	96.50
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	87,384,447	96.50
固定資產	14	80,307,196	88.68	累積餘額	310101	84,123,001	92.89
土地	1401	15,063,382	16.63	本期賸餘	310102	3,261,446	3.60
土地	140101	15,063,382	16.63	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	1,202,814	1.33	合計：		90,557,101	
土地改良物	140201	14,313,641	15.81				

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3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	-13,110,827	-14.48				
房屋建築及設備	1404	57,266,351	63.24				
房屋建築及設備	140401	90,469,489	99.90				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-33,203,138	-36.67				
機械及設備	1405	2,202,003	2.43				
機械及設備	140501	7,575,221	8.37				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,373,218	-5.93				
交通及運輸設備	1406	525,139	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	-375,150	-0.41				
雜項設備	1407	4,047,507	4.47				
雜項設備	140701	13,142,367	14.51				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,094,860	-10.04				
合計：		90,557,101					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,092,242	18,431,242
財產收益	2,092,242	2,125,242
財產孳息收入	53,714	53,714
其他財產收入	2,038,528	2,071,528
政府撥入收入		16,306,000
公庫撥款收入		16,306,000
支出	1,808,790	15,169,796
人事支出	388,476	12,878,908
人事支出	388,476	12,878,908
業務支出	125,961	297,948
業務支出	125,961	297,948
折舊、折耗及攤銷	1,294,353	1,992,940
固定資產折舊	1,294,353	1,992,940
本期賸餘（短絀）	283,452	3,261,446
期初淨資產		84,123,001
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		87,384,447

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 3 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				514,437	0	514,437	0.00
		累計數				13,176,856	18,034,000	-4,857,144	-26.93

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 3 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	2,071,528		1,992,940	80,307,196
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	1,993,528		961,488	1,202,814
房屋及建築	90,436,489	32,669,123	33,000		534,015	57,266,351
機械及設備	7,530,221	5,147,364	45,000		225,854	2,202,003
交通及運輸設備	900,289	360,767			14,383	525,139
雜項設備	13,142,367	8,837,660			257,200	4,047,507
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 3 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3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	12,878,908	-33,198,092	-72.05
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		1,689,618	1,689,618	
161	職員退休及離職金		1,652,322	1,652,322	
162	工員退休及離職金		37,296	37,296	
18	福利費		1,154,526	1,154,526	
181	分擔員工保險費		603,597	603,597	
18Y	其他福利費		550,929	550,929	
2	服務費用	2,006,000	264,371	-1,741,629	-86.82
21	水電費		27,841	27,841	
212	工作場所電費		25,157	25,157	
214	工作場所水費		2,684	2,684	
22	郵電費		7,557	7,557	
221	郵費		2,662	2,662	
222	電話費		4,895	4,895	
23	旅運費		398	398	
231	國內旅費		398	398	
25	修理保養及保固費		82,928	82,928	
252	一般房屋修護費		27,794	27,794	
255	機械及設備修護費		24,494	24,494	

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3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		27,640	27,640	
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		109,577	109,577	
27D 計時與計件人員酬金		109,577	109,577	
28 專業服務費		29,800	29,800	
28Y 其他專業服務費		29,800	29,800	
29 公共關係費		4,470	4,470	
291 公共關係費		4,470	4,470	
3 材料及用品費	154,000	26,577	-127,423	-82.74
32 用品消耗		26,577	26,577	
321 辦公（事務）用品		26,577	26,577	
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	13,176,856	-35,338,144	-72.84

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 3 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	16,359,714	2,071,528	18,431,242	收入
財產收入	53,714	2,071,528	2,125,242	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	13,176,856	1,992,940	15,169,796	支出
用人費用	12,878,908		12,878,908	人事支出
服務費用	264,371	33,577	297,948	業務支出
材料及用品費	26,577	-26,577		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		1,992,940	1,992,940	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,182,858	78,588	3,261,446	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	7,077,251	80,307,196	87,384,447	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 3 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
7,047,251	7,047,251	0	無