

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 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	16,208,000		1,513,000	-1,513,000	-100.00	5,192,250	5,513,000	-320,750	-5.82
財產收入	60,000		10,000	-10,000	-100.00	13,370	20,000	-6,630	-33.15
利息收入						690		690	
其他財產收入	60,000		10,000	-10,000	-100.00	12,680	20,000	-7,320	-36.60
政府撥入收入	16,143,000		1,500,000	-1,500,000	-100.00	5,176,000	5,490,000	-314,000	-5.72
公庫撥款收入	16,143,000		1,500,000	-1,500,000	-100.00	5,176,000	5,490,000	-314,000	-5.72
教學收入	5,000		3,000	-3,000	-100.00	2,880	3,000	-120	-4.00
學雜費收入	5,000		3,000	-3,000	-100.00	2,880	3,000	-120	-4.00
基金用途	18,236,000	60,557	1,711,000	-1,650,443	-96.46	5,082,289	5,890,000	-807,711	-13.71
國民教育計畫	18,188,000	60,557	1,687,000	-1,626,443	-96.41	5,082,289	5,866,000	-783,711	-13.36
其他	18,188,000	60,557	1,687,000	-1,626,443	-96.41	5,082,289	5,866,000	-783,711	-13.36
建築及設備計畫	48,000		24,000	-24,000	-100.00		24,000	-24,000	-100.00
購建固定資產	48,000		24,000	-24,000	-100.00		24,000	-24,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,028,000	-60,557	-198,000	137,443	-69.42	109,961	-377,000	486,961	-129.17
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					3,851,125	1,875,924	1,975,201	105.29

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	45,615,825	100.00	負債	2	2,937,079	6.44
流動資產	11	6,788,204	14.88	流動負債	21	2,678,418	5.87
現金	1101	6,788,204	14.88	應付款項	2102	2,678,418	5.87
銀行存款	110102	6,768,204	14.84	應付代收款	210203	2,678,418	5.87
銀行存款-縣庫存款	110102-1	3,831,125	8.40	其他負債	28	258,661	0.57
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,937,079	6.44	什項負債	2801	258,661	0.57
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	258,661	0.57
固定資產	14	38,827,621	85.12	淨資產	3	42,678,746	93.56
土地改良物	1402	3,104,120	6.80	淨資產	31	42,678,746	93.56
土地改良物	140201	13,877,562	30.42	淨資產	3101	42,678,746	93.56
累計折舊-土地改良物	140202	-10,773,442	-23.62	累積餘額	310101	43,166,917	94.63
房屋建築及設備	1404	32,558,218	71.37	本期短絀	310103	-554,456	-1.22
房屋建築及設備	140401	54,639,402	119.78	淨資產調整數	310104	66,285	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-22,081,184	-48.41	合計：		45,615,825	

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		5,192,250
財產收益		13,370
財產孳息收入		690
其他財產收入		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
學雜費收入		2,880
支出	282,040	5,746,706
人事支出	60,557	5,014,787
人事支出	60,557	5,014,787
業務支出		67,502
業務支出		67,502
折舊、折耗及攤銷	221,483	664,417
固定資產折舊	221,483	664,417
本期賸餘（短絀）	-282,040	-554,456
期初淨資產		43,166,917
解繳公庫		
淨資產調整數	66,000	66,285
期末淨資產		42,678,746

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 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				60,557	1,687,000	-1,626,443	-96.41
		累計數				5,082,289	5,866,000	-783,711	-13.36
建築及設備計畫		本月數				0	24,000	-24,000	-100.00
		累計數				0	24,000	-24,000	-100.00

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 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		
<b>資產</b>	82,144,814	42,719,061	66,285		664,417	38,827,621
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	13,877,562	10,638,724			134,718	3,104,120
房屋及建築	54,639,402	21,805,741			275,443	32,558,218
機械及設備	4,672,327	3,410,428	66,000		106,548	1,221,351
交通及運輸設備	411,937	263,892			9,001	139,044
雜項設備	8,543,586	6,600,276	285		138,707	1,804,888
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 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：

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 3 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  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 114 年 3 月份

02618-10

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		48,000			48,000	24,000					-24,000	-100.00		

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	0	3,661,053	3,661,053	
11 正式員額薪資		1,884,832	1,884,832	
113 職員薪金		1,811,912	1,811,912	
114 工員工資		72,920	72,920	
12 聘僱及兼職人員薪資		99,810	99,810	
122 約僱職員薪金		99,810	99,810	
15 獎金		1,243,598	1,243,598	
152 年終獎金		1,243,598	1,243,598	
16 退休及卹償金		196,920	196,920	
161 職員退休及離職金		160,776	160,776	
162 工員退休及離職金		36,144	36,144	
18 福利費		235,893	235,893	
181 分擔員工保險費		235,893	235,893	
2 服務費用	0	49,228	49,228	
21 水電費		12,680	12,680	
213 宿舍電費		12,680	12,680	
27 一般服務費		36,548	36,548	
27D 計時與計件人員酬金		36,548	36,548	
合 計	0	3,710,281	3,710,281	

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 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	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	5,082,289	664,417	5,746,706	支出
用人費用	5,014,787		5,014,787	人事支出
服務費用	67,502		67,502	業務支出
		664,417	664,417	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	109,961	-664,417	-554,456	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				解繳公庫
		66,285	66,285	淨資產調整數
期末基金餘額	3,851,125	38,827,621	42,678,746	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
5,186,883	5,186,883	0	