

基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 4 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	10,294,643	10,917,000	-622,357	-5.70	26,654,357	28,727,000	-2,072,643	-7.21
財產收入	226,000	83,001	75,000	8,001	10.67	136,715	75,000	61,715	82.29
租金收入	225,000	83,001	75,000	8,001	10.67	136,715	75,000	61,715	82.29
利息收入	1,000								
政府撥入收入	46,197,000	10,211,642	10,839,000	-627,358	-5.79	26,517,642	28,649,000	-2,131,358	-7.44
公庫撥款收入	46,197,000	10,211,642	10,839,000	-627,358	-5.79	26,517,642	28,649,000	-2,131,358	-7.44
教學收入	5,000		3,000	-3,000	-100.00		3,000	-3,000	-100.00
學雜費收入	5,000		3,000	-3,000	-100.00		3,000	-3,000	-100.00
基金用途	48,515,000	6,138,321	10,917,000	-4,778,679	-43.77	19,315,177	28,951,000	-9,635,823	-33.28
國民教育計畫	48,356,000	6,138,321	10,758,000	-4,619,679	-42.94	19,315,177	28,792,000	-9,476,823	-32.91
其他	48,356,000	6,138,321	10,758,000	-4,619,679	-42.94	19,315,177	28,792,000	-9,476,823	-32.91
建築及設備計畫	159,000		159,000	-159,000	-100.00		159,000	-159,000	-100.00
購建固定資產	159,000		159,000	-159,000	-100.00		159,000	-159,000	-100.00
本期賸餘(短純)	-2,087,000	4,156,322		4,156,322		7,339,180	-224,000	7,563,180	-3,376.42
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					11,233,573	2,094,736	9,138,837	436.28

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4月30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	97,445,356	100.00	負債	2	6,370,313	6.54
流動資產	11	17,603,886	18.07	流動負債	21	6,078,087	6.24
現金	1101	17,603,886	18.07	應付款項	2102	6,078,087	6.24
銀行存款	110102	17,573,886	18.03	應付代收款	210203	6,078,087	6.24
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,203,573	11.50	其他負債	28	292,226	0.30
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,370,313	6.54	什項負債	2801	292,226	0.30
零用及週轉金	110103	30,000	0.03	存入保證金	280104	292,226	0.30
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	91,075,043	93.46
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	91,075,043	93.46
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	91,075,043	93.46
固定資產	14	79,841,470	81.93	累積餘額	310101	84,123,001	86.33
土地	1401	15,063,382	15.46	本期賸餘	310102	6,952,042	7.13
土地	140101	15,063,382	15.46	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	1,081,140	1.11	合計：		97,445,356	
土地改良物	140201	14,313,641	14.69				

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4月30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	-13,232,501	-13.58				
房屋建築及設備	1404	57,088,344	58.58				
房屋建築及設備	140401	90,469,489	92.84				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-33,381,145	-34.26				
機械及設備	1405	2,126,516	2.18				
機械及設備	140501	7,575,221	7.77				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,448,705	-5.59				
交通及運輸設備	1406	520,344	0.53				
交通及運輸設備	140601	900,289	0.92				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-379,945	-0.39				
雜項設備	1407	3,961,744	4.07				
雜項設備	140701	13,142,367	13.49				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,180,623	-9.42				
合計：		97,445,356					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	10,294,643	28,725,885
財產孳息收入	83,001	2,208,243
其他財產收入	83,001	136,715
政府撥入收入	10,211,642	2,071,528
公庫撥款收入	10,211,642	26,517,642
支出		
人事支出	6,604,047	21,773,843
人事支出	5,938,713	18,817,621
業務支出	5,938,713	18,817,621
業務支出	199,608	497,556
折舊、折耗及攤銷	199,608	497,556
固定資產折舊	465,726	2,458,666
本期賸餘（短絀）	465,726	2,458,666
期初淨資產	3,690,596	6,952,042
解繳公庫		84,123,001
淨資產調整數		
期末淨資產		91,075,043

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 4 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				6,138,321	10,758,000	-4,619,679	-42.94
		累計數				19,315,177	28,792,000	-9,476,823	-32.91
建築及設備計畫		本月數				0	159,000	-159,000	-100.00
		累計數				0	159,000	-159,000	-100.00

資本資產明細表

中華民國 114 年 4 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		2,458,666	79,841,470
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		1,083,162	1,081,140
房屋及建築	90,436,489	32,669,123	33,000		712,022	57,088,344
機械及設備	7,530,221	5,147,364	45,000		301,341	2,126,516
交通及運輸設備	900,289	360,767			19,178	520,344
雜項設備	13,142,367	8,837,660			342,963	3,961,744
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：

資本資產明細表

中華民國 114 年 4 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—嘉義縣梅山鄉大南國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 4 月份

02620-8

單位：新臺幣元

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 4 月份

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		159,000			159,000	159,000					-159,000	-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4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	18,817,621	-27,259,379	-59.16
11 正式員額薪資		10,959,740	10,959,740	
113 職員薪金		10,959,740	10,959,740	
12 聘僱及兼職人員薪資		381,066	381,066	
122 約僱職員薪金		268,524	268,524	
124 兼職人員酬金		112,542	112,542	
15 獎金		3,416,252	3,416,252	
151 考績獎金		188,330	188,330	
152 年終獎金		3,227,922	3,227,922	
16 退休及卹償金		2,499,207	2,499,207	
161 職員退休及離職金		2,437,047	2,437,047	
162 工員退休及離職金		62,160	62,160	
18 福利費		1,561,356	1,561,356	
181 分擔員工保險費		1,010,427	1,010,427	
18Y 其他福利費		550,929	550,929	
2 服務費用	2,006,000	459,138	-1,546,862	-77.11
21 水電費		45,348	45,348	
212 工作場所電費		41,777	41,777	
214 工作場所水費		3,571	3,571	
22 郵電費		9,408	9,408	
221 郵費		2,952	2,952	
222 電話費		6,456	6,456	
23 旅運費		4,134	4,134	
231 國內旅費		4,134	4,134	
25 修理保養及保固費		99,303	99,303	
252 一般房屋修護費		27,794	27,794	

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4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	%
255 機械及設備修護費		26,129	26,129	
257 雜項設備修護費		42,380	42,380	
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		243,475	243,475	
27D 計時與計件人員酬金		243,475	243,475	
28 專業服務費		51,200	51,200	
28A 電腦軟體服務費		3,000	3,000	
28Y 其他專業服務費		48,200	48,200	
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	31,418	-122,582	-79.60
32 用品消耗		31,418	31,418	
321 辦公（事務）用品		31,418	31,418	
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	19,315,177	-29,199,823	-60.19

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 4 月 30 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	26,654,357	2,071,528	28,725,885	收入
財產收入	136,715	2,071,528	2,208,243	財產收益
政府撥入收入	26,517,642		26,517,642	政府撥入收入
基金用途	19,315,177	2,458,666	21,773,843	支出
用人費用	18,817,621		18,817,621	人事支出
服務費用	459,138	38,418	497,556	業務支出
材料及用品費	31,418	-31,418		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		2,458,666	2,458,666	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,339,180	-387,138	6,952,042	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
期末基金餘額	11,233,573	79,841,470	91,075,043	淨資產調整數 期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 4 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
11,203,573	11,203,573	0	無