

# 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 5 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					26,654,357	28,727,000	-2,072,643	-7.21
財產收入	226,000					136,715	75,000	61,715	82.29
租金收入	225,000					136,715	75,000	61,715	82.29
利息收入	1,000								
政府撥入收入	46,197,000					26,517,642	28,649,000	-2,131,358	-7.44
公庫撥款收入	46,197,000					26,517,642	28,649,000	-2,131,358	-7.44
教學收入	5,000						3,000	-3,000	-100.00
學雜費收入	5,000						3,000	-3,000	-100.00
基金用途	48,515,000	767,017		767,017		20,082,194	28,951,000	-8,868,806	-30.63
國民教育計畫	48,356,000	767,017		767,017		20,082,194	28,792,000	-8,709,806	-30.25
其他	48,356,000	767,017		767,017		20,082,194	28,792,000	-8,709,806	-30.25
建築及設備計畫	159,000						159,000	-159,000	-100.00
購建固定資產	159,000						159,000	-159,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,087,000	-767,017		-767,017		6,572,163	-224,000	6,796,163	-3,034.00
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					10,466,556	2,094,736	8,371,820	399.66

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5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	93,153,638	100.00	負 債	2	3,311,276	3.55
流動資產	11	13,777,832	14.79	流動負債	21	3,019,050	3.24
現金	1101	13,777,832	14.79	應付款項	2102	3,019,050	3.24
銀行存款	110102	13,747,832	14.76	應付代收款	210203	3,019,050	3.24
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,436,556	11.20	其他負債	28	292,226	0.31
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,311,276	3.55	什項負債	2801	292,226	0.31
零用及週轉金	110103	30,000	0.03	存入保證金	280104	292,226	0.31
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	89,842,362	96.45
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	89,842,362	96.45
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	89,842,362	96.45
固定資產	14	79,375,806	85.21	累積餘額	310101	84,123,001	90.31
土地	1401	15,063,382	16.17	本期賸餘	310102	5,719,361	6.14
土地	140101	15,063,382	16.17	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	959,465	1.03	合計：		93,153,638	
土地改良物	140201	14,313,641	15.37				

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5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	-13,354,176	-14.34				
房屋建築及設備	1404	56,910,340	61.09				
房屋建築及設備	140401	90,485,489	97.14				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-33,575,149	-36.04				
機械及設備	1405	2,051,043	2.20				
機械及設備	140501	7,575,221	8.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,524,178	-5.93				
交通及運輸設備	1406	515,550	0.55				
交通及運輸設備	140601	900,289	0.97				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-384,739	-0.41				
雜項設備	1407	3,876,026	4.16				
雜項設備	140701	13,142,367	14.11				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,266,341	-9.95				
合計：		93,153,638					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	16,000	28,741,885
財產收益	16,000	2,224,243
財產孳息收入		136,715
其他財產收入	16,000	2,087,528
政府撥入收入		26,517,642
公庫撥款收入		26,517,642
支出	1,248,681	23,022,524
人事支出	704,046	19,521,667
人事支出	704,046	19,521,667
業務支出	62,971	560,527
業務支出	62,971	560,527
折舊、折耗及攤銷	481,664	2,940,330
固定資產折舊	481,664	2,940,330
本期賸餘（短絀）	-1,232,681	5,719,361
期初淨資產		84,123,001
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		89,842,362

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 5 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				767,017	0	767,017	0.00
		累計數				20,082,194	28,792,000	-8,709,806	-30.25
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	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

02620-6

## 資本資產明細表

中華民國 114 年 5 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>	139,392,861	59,164,253	2,087,528		2,940,330	79,375,806
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		1,204,837	959,465
房屋及建築	90,436,489	32,669,123	49,000		906,026	56,910,340
機械及設備	7,530,221	5,147,364	45,000		376,814	2,051,043
交通及運輸設備	900,289	360,767			23,972	515,550
雜項設備	13,142,367	8,837,660			428,681	3,876,026
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 5 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]



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 5 月份

02620-9

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5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	19,521,667	-26,555,333	-57.63
11	正式員額薪資		11,305,180	11,305,180	
113	職員薪金		11,305,180	11,305,180	
12	聘僱及兼職人員薪資		392,490	392,490	
122	約僱職員薪金		268,524	268,524	
124	兼職人員酬金		123,966	123,966	
15	獎金		3,399,097	3,399,097	
151	考績獎金		171,175	171,175	
152	年終獎金		3,227,922	3,227,922	
16	退休及卹償金		2,854,699	2,854,699	
161	職員退休及離職金		2,792,539	2,792,539	
162	工員退休及離職金		62,160	62,160	
18	福利費		1,570,201	1,570,201	
181	分擔員工保險費		1,019,272	1,019,272	
18Y	其他福利費		550,929	550,929	
2	服務費用	2,006,000	516,109	-1,489,891	-74.27
21	水電費		52,973	52,973	
212	工作場所電費		48,294	48,294	
214	工作場所水費		4,679	4,679	
22	郵電費		11,023	11,023	
221	郵費		2,952	2,952	
222	電話費		8,071	8,071	
23	旅運費		8,096	8,096	
231	國內旅費		8,096	8,096	
25	修理保養及保固費		126,888	126,888	
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5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		45,629	45,629	
257 雜項設備修護費		50,465	50,465	
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		259,659	259,659	
27D 計時與計件人員酬金		259,659	259,659	
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	13,000	-6,000	-31.58
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		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合 計	48,515,000	20,082,194	-28,432,806	-58.61

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 5 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	26,654,357	2,087,528	28,741,885	收入
財產收入	136,715	2,087,528	2,224,243	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	20,082,194	2,940,330	23,022,524	支出
用人費用	19,521,667		19,521,667	人事支出
服務費用	516,109	44,418	560,527	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	13,000	-13,000		
		2,940,330	2,940,330	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,572,163	-852,802	5,719,361	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	10,466,556	79,375,806	89,842,362	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 5 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
10,436,556	10,436,556	0	無