

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 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	16,208,000		1,210,000	-1,210,000	-100.00	9,167,482	8,623,000	544,482	6.31
財產收入	60,000		10,000	-10,000	-100.00	23,960	30,000	-6,040	-20.13
利息收入						690		690	
其他財產收入	60,000		10,000	-10,000	-100.00	23,270	30,000	-6,730	-22.43
政府撥入收入	16,143,000		1,200,000	-1,200,000	-100.00	9,140,642	8,590,000	550,642	6.41
公庫撥款收入	16,143,000		1,200,000	-1,200,000	-100.00	9,140,642	8,590,000	550,642	6.41
教學收入	5,000					2,880	3,000	-120	-4.00
學雜費收入	5,000					2,880	3,000	-120	-4.00
基金用途	18,236,000	431,144	1,403,000	-971,856	-69.27	8,098,376	9,370,000	-1,271,624	-13.57
國民教育計畫	18,188,000	431,144	1,379,000	-947,856	-68.74	8,098,376	9,322,000	-1,223,624	-13.13
其他	18,188,000	431,144	1,379,000	-947,856	-68.74	8,098,376	9,322,000	-1,223,624	-13.13
建築及設備計畫	48,000		24,000	-24,000	-100.00		48,000	-48,000	-100.00
購建固定資產	48,000		24,000	-24,000	-100.00		48,000	-48,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,028,000	-431,144	-193,000	-238,144	123.39	1,069,106	-747,000	1,816,106	-243.12
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					4,810,270	1,505,924	3,304,346	219.42

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	46,232,940	100.00	負 債	2	3,038,692	6.57
流動資產	11	7,848,962	16.98	流動負債	21	2,832,831	6.13
現金	1101	7,848,962	16.98	應付款項	2102	2,832,831	6.13
銀行存款	110102	7,828,962	16.93	應付代收款	210203	2,832,831	6.13
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,790,270	10.36	其他負債	28	205,861	0.45
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,038,692	6.57	什項負債	2801	205,861	0.45
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	205,861	0.45
固定資產	14	38,383,978	83.02	淨資產	3	43,194,248	93.43
土地改良物	1402	3,014,308	6.52	淨資產	31	43,194,248	93.43
土地改良物	140201	13,877,562	30.02	淨資產	3101	43,194,248	93.43
累計折舊-土地改良物	140202	-10,863,254	-23.50	累積餘額	310101	43,166,917	93.37
房屋建築及設備	1404	32,374,589	70.02	本期短絀	310103	-38,954	-0.08
房屋建築及設備	140401	54,639,402	118.18	淨資產調整數	310104	66,285	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-22,264,813	-48.16	合計：		46,232,940	

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		
機械及設備	1405	1,148,994	2.49				
機械及設備	140501	4,738,327	10.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,589,333	-7.76				
交通及運輸設備	1406	133,044	0.29				
交通及運輸設備	140601	411,937	0.89				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-278,893	-0.60				
雜項設備	1407	1,713,043	3.71				
雜項設備	140701	8,543,871	18.48				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,830,828	-14.77				
合計：		46,232,940					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		9,167,482
財產收益		23,960
財產孳息收入		690
其他財產收入		23,270
政府撥入收入		9,140,642
公庫撥款收入		9,140,642
教學收入		2,880
學雜費收入		2,880
支出	652,419	9,206,436
人事支出	389,580	7,842,293
人事支出	389,580	7,842,293
業務支出	41,564	256,083
業務支出	41,564	256,083
折舊、折耗及攤銷	221,275	1,108,060
固定資產折舊	221,275	1,108,060
本期賸餘（短絀）	-652,419	-38,954
期初淨資產		43,166,917
解繳公庫		
淨資產調整數		66,285
期末淨資產		43,194,248

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 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				431,144	1,379,000	-947,856	-68.74
		累計數				8,098,376	9,322,000	-1,223,624	-13.13
建築及設備計畫		本月數				0	24,000	-24,000	-100.00
		累計數				0	48,000	-48,000	-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 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		
資產	82,144,814	42,719,061	66,285		1,108,060	38,383,978
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	13,877,562	10,638,724			224,530	3,014,308
房屋及建築	54,639,402	21,805,741			459,072	32,374,589
機械及設備	4,672,327	3,410,428	66,000		178,905	1,148,994
交通及運輸設備	411,937	263,892			15,001	133,044
雜項設備	8,543,586	6,600,276	285		230,552	1,713,043
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 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：

長期負債明細表

中華民國 114 年 5 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
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

02618-9

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 5 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	48,000					-48,000	-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	0	7,842,293	7,842,293	
11 正式員額薪資		4,915,450	4,915,450	
113 職員薪金		4,727,750	4,727,750	
114 工員工資		187,700	187,700	
12 聘僱及兼職人員薪資		269,332	269,332	
122 約僱職員薪金		263,120	263,120	
124 兼職人員酬金		6,212	6,212	
15 獎金		1,499,123	1,499,123	
151 考績獎金		255,525	255,525	
152 年終獎金		1,243,598	1,243,598	
16 退休及卹償金		567,343	567,343	
161 職員退休及離職金		476,695	476,695	
162 工員退休及離職金		90,648	90,648	
18 福利費		591,045	591,045	
181 分擔員工保險費		560,145	560,145	
18Y 其他福利費		30,900	30,900	
2 服務費用	0	222,875	222,875	
21 水電費		46,728	46,728	
212 工作場所電費		22,558	22,558	
213 宿舍電費		23,270	23,270	
214 工作場所水費		900	900	
23 旅運費		4,316	4,316	
231 國內旅費		4,316	4,316	
25 修理保養及保固費		15,000	15,000	
255 機械及設備修護費		15,000	15,000	
27 一般服務費		97,370	97,370	

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	%
27D	計時與計件人員酬金		91,370	91,370	
27F	體育活動費		6,000	6,000	
28	專業服務費		21,000	21,000	
28Y	其他專業服務費		21,000	21,000	
29	公共關係費		38,461	38,461	
291	公共關係費		38,461	38,461	
3	材料及用品費	0	33,208	33,208	
32	用品消耗		33,208	33,208	
321	辦公（事務）用品		33,208	33,208	
合 計		0	8,098,376	8,098,376	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉太興國民小學

02618-13

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	9,167,482		9,167,482	收入
財產收入	23,960		23,960	財產收益
政府撥入收入	9,140,642		9,140,642	政府撥入收入
教學收入	2,880		2,880	教學收入
基金用途	8,098,376	1,108,060	9,206,436	支出
用人費用	7,842,293		7,842,293	人事支出
服務費用	222,875	33,208	256,083	業務支出
材料及用品費	33,208	-33,208		
		1,108,060	1,108,060	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,069,106	-1,108,060	-38,954	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	4,810,270	38,383,978	43,194,248	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
4,790,270	4,790,270	0	