

## 基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 6 月份

單位：新臺幣元

| 項<br>目   | 本<br>年<br>度<br>法<br>定<br>預<br>算<br>數 | 本<br>月<br>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                           | 3,875,769   | 1,200,000 | 2,675,769 | 222.98    | 13,043,251  | 9,823,000  | 3,220,251  | 32.78   |
| 財產收入     | 60,000                               |             |           |           |           | 23,960      | 30,000     | -6,040     | -20.13  |
| 利息收入     |                                      |             |           |           |           | 690         |            | 690        |         |
| 其他財產收入   | 60,000                               |             |           |           |           | 23,270      | 30,000     | -6,730     | -22.43  |
| 政府撥入收入   | 16,143,000                           | 3,872,569   | 1,200,000 | 2,672,569 | 222.71    | 13,013,211  | 9,790,000  | 3,223,211  | 32.92   |
| 公庫撥款收入   | 16,143,000                           | 3,872,569   | 1,200,000 | 2,672,569 | 222.71    | 13,013,211  | 9,790,000  | 3,223,211  | 32.92   |
| 教學收入     | 5,000                                | 3,200       |           | 3,200     |           | 6,080       | 3,000      | 3,080      | 102.67  |
| 學雜費收入    | 5,000                                | 3,200       |           | 3,200     |           | 6,080       | 3,000      | 3,080      | 102.67  |
| 基金用途     | 18,236,000                           | 1,307,160   | 1,378,000 | -70,840   | -5.14     | 9,405,536   | 10,748,000 | -1,342,464 | -12.49  |
| 國民教育計畫   | 18,188,000                           | 1,307,160   | 1,378,000 | -70,840   | -5.14     | 9,405,536   | 10,700,000 | -1,294,464 | -12.10  |
| 其他       | 18,188,000                           | 1,307,160   | 1,378,000 | -70,840   | -5.14     | 9,405,536   | 10,700,000 | -1,294,464 | -12.10  |
| 建築及設備計畫  | 48,000                               |             |           |           |           | 48,000      | -48,000    | -100.00    |         |
| 購建固定資產   | 48,000                               |             |           |           |           | 48,000      | -48,000    | -100.00    |         |
| 本期賸餘(短純) | -2,028,000                           | 2,568,609   | -178,000  | 2,746,609 | -1,543.04 | 3,637,715   | -925,000   | 4,562,715  | -493.27 |
| 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                              |             |           |           |           | 7,378,879   | 1,327,924  | 6,050,955  | 455.67  |

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6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        | 48,848,168  | 100.00 | 負債     | 2      | 3,162,693  | 6.47  |
| 流動資產         | 11       | 10,541,572  | 21.58  | 流動負債   | 21     | 2,956,832  | 6.05  |
| 現金           | 1101     | 10,541,572  | 21.58  | 應付款項   | 2102   | 2,956,832  | 6.05  |
| 銀行存款         | 110102   | 10,521,572  | 21.54  | 應付代收款  | 210203 | 2,956,832  | 6.05  |
| 銀行存款-縣庫存款    | 110102-1 | 7,358,879   | 15.06  | 其他負債   | 28     | 205,861    | 0.42  |
| 銀行存款-保管款專戶   | 110102-2 | 3,162,693   | 6.47   | 什項負債   | 2801   | 205,861    | 0.42  |
| 零用及週轉金       | 110103   | 20,000      | 0.04   | 存入保證金  | 280104 | 205,861    | 0.42  |
| 固定資產         | 14       | 38,306,596  | 78.42  | 淨資產    | 3      | 45,685,475 | 93.53 |
| 土地改良物        | 1402     | 2,969,402   | 6.08   | 淨資產    | 31     | 45,685,475 | 93.53 |
| 土地改良物        | 140201   | 13,877,562  | 28.41  | 淨資產    | 3101   | 45,685,475 | 93.53 |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202   | -10,908,160 | -22.33 | 累積餘額   | 310101 | 43,166,917 | 88.37 |
| 房屋建築及設備      | 1404     | 32,372,543  | 66.27  | 本期賸餘   | 310102 | 2,307,273  | 4.72  |
| 房屋建築及設備      | 140401   | 54,729,402  | 112.04 | 淨資產調整數 | 310104 | 211,285    | 0.00  |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402   | -22,356,859 | -45.77 | 合計：    |        | 48,848,168 |       |

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6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 |    |   |
| 機械及設備      | 1405   | 1,166,962  | 2.39   |        |    |    |   |
| 機械及設備      | 140501 | 4,793,327  | 9.81   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -3,626,365 | -7.42  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備    | 1406   | 130,250    | 0.27   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備    | 140601 | 411,937    | 0.84   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸 | 140602 | -281,687   | -0.58  |        |    |    |   |
| 設備         |        |            |        |        |    |    |   |
| 雜項設備       | 1407   | 1,667,439  | 3.41   |        |    |    |   |
| 雜項設備       | 140701 | 8,543,871  | 17.49  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備  | 140702 | -6,876,432 | -14.08 |        |    |    |   |
| 合計：        |        | 48,848,168 |        |        |    |    |   |

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6月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |            |
|----------|-----------|------------|
|          | 本月數       | 累計數        |
| 收入       |           |            |
| 財產收益     | 3,875,769 | 13,043,251 |
| 財產孳息收入   |           | 23,960     |
| 其他財產收入   |           | 690        |
| 政府撥入收入   | 3,872,569 | 23,270     |
| 公庫撥款收入   | 3,872,569 | 13,013,211 |
| 教學收入     | 3,200     | 13,013,211 |
| 學雜費收入    | 3,200     | 6,080      |
| 支出       |           |            |
| 人事支出     | 1,529,542 | 10,735,978 |
| 人事支出     | 1,275,161 | 9,117,454  |
| 業務支出     | 1,275,161 | 9,117,454  |
| 業務支出     | 31,999    | 288,082    |
| 折舊、折耗及攤銷 | 31,999    | 288,082    |
| 固定資產折舊   | 222,382   | 1,330,442  |
| 本期賸餘（短絀） | 222,382   | 1,330,442  |
| 期初淨資產    | 2,346,227 | 2,307,273  |
| 解繳公庫     |           | 43,166,917 |
| 淨資產調整數   | 145,000   | 211,285    |
| 期末淨資產    |           | 45,685,475 |

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 6 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目  |    | 本月數<br>及<br>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             |     |     |       | 1,307,160 | 1,378,000  | -70,840    | -5.14   |
|         |    | 累計數             |     |     |       | 9,405,536 | 10,700,000 | -1,294,464 | -12.10  |
| 建築及設備計畫 |    | 本月數             |     |     |       | 0         | 0          | 0          | 0.00    |
|         |    | 累計數             |     |     |       | 0         | 48,000     | -48,000    | -100.00 |

## 資本資產明細表

中華民國 114 年 6 月份

單位:新臺幣元

| 項<br>目     | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>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             | 211,285 |     | 1,330,442                    | 38,306,596 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |         |     |                              |            |
| 土地         |               |                        |         |     | 269,436                      | 2,969,402  |
| 土地改良物      | 13,877,562    | 10,638,724             |         |     | 551,118                      | 32,372,543 |
| 房屋及建築      | 54,639,402    | 21,805,741             | 90,000  |     | 215,937                      | 1,166,962  |
| 機械及設備      | 4,672,327     | 3,410,428              | 121,000 |     | 17,795                       | 130,250    |
| 交通及運輸設備    | 411,937       | 263,892                |         |     | 276,156                      | 1,667,439  |
| 雜項設備       | 8,543,586     | 6,600,276              | 285     |     |                              |            |
| 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 6 月份

單位:新臺幣元

| 項<br>目   | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>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 6 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

02618-9

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 6 月份

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 6 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<br>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6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       |        |           | 9,117,454 | 9,117,454 |
| 11 正式員額薪資    | 0      | 5,892,833 | 5,892,833 |           |
| 113 職員薪金     |        | 5,667,593 | 5,667,593 |           |
| 114 工員工資     |        | 225,240   | 225,240   |           |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |        | 321,242   | 321,242   |           |
| 122 約僱職員薪金   |        | 315,030   | 315,030   |           |
| 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    |        | 681,330   | 681,330   |           |
| 161 職員退休及離職金 |        | 572,034   | 572,034   |           |
| 162 工員退休及離職金 |        | 109,296   | 109,296   |           |
| 18 福利費       |        | 722,926   | 722,926   |           |
| 181 分擔員工保險費  |        | 668,026   | 668,026   |           |
| 18Y 其他福利費    |        | 54,900    | 54,900    |           |
| 2 服務費用       | 0      | 254,874   | 254,874   |           |
| 21 水電費       |        | 60,453    | 60,453    |           |
| 212 工作場所電費   |        | 22,558    | 22,558    |           |
| 213 宿舍電費     |        | 36,995    | 36,995    |           |
| 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     |        | 115,644   | 115,644   |           |

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6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 |        | 109,644   | 109,644   |   |
| 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      | 9,405,536 | 9,405,536 |   |

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 6 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     | 13,043,251 |            | 13,043,251 | 收入       |
| 財產收入     | 23,960     |            | 23,960     | 財產收益     |
| 政府撥入收入   | 13,013,211 |            | 13,013,211 | 政府撥入收入   |
| 教學收入     | 6,080      |            | 6,080      | 教學收入     |
| 基金用途     | 9,405,536  | 1,330,442  | 10,735,978 | 支出       |
| 用人費用     | 9,117,454  |            | 9,117,454  | 人事支出     |
| 服務費用     | 254,874    | 33,208     | 288,082    | 業務支出     |
| 材料及用品費   | 33,208     | -33,208    |            |          |
|          |            | 1,330,442  | 1,330,442  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 3,637,715  | -1,330,442 | 2,307,273  | 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     |
| 期末基金餘額   | 7,378,879  | 211,285    | 211,285    | 淨資產調整數   |
|          |            | 38,306,596 | 45,685,475 | 期末淨資產    |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 6 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 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 7,358,879 | 7,358,879 | 0         |        |