

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 6 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	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(短絀)	-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-交通及運輸設備	140602	-281,687	-0.58				
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	3,875,769	13,043,251
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	3,872,569	13,013,211
公庫撥款收入	3,872,569	13,013,211
教學收入	3,200	6,080
學雜費收入	3,200	6,080
支出	1,529,542	10,735,978
人事支出	1,275,161	9,117,454
人事支出	1,275,161	9,117,454
業務支出	31,999	288,082
業務支出	31,999	288,082
折舊、折耗及攤銷	222,382	1,330,442
固定資產折舊	222,382	1,330,442
本期賸餘（短絀）	2,346,227	2,307,273
期初淨資產		43,166,917
解繳公庫		
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 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				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

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 6 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	211,285		1,330,442	38,306,596
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	13,877,562	10,638,724			269,436	2,969,402
房屋及建築	54,639,402	21,805,741	90,000		551,118	32,372,543
機械及設備	4,672,327	3,410,428	121,000		215,937	1,166,962
交通及運輸設備	411,937	263,892			17,795	130,250
雜項設備	8,543,586	6,600,276	285		276,156	1,667,439
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 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 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
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

02618-10

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 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	0	9,117,454	9,117,454	
11 正式員額薪資		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	

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 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
		211,285	211,285	淨資產調整數
期末基金餘額	7,378,879	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	