

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 8 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	362,109	1,100,000	-737,891	-67.08	13,419,085	12,033,000	1,386,085	11.52
財產收入	60,000	655		655		38,340	40,000	-1,660	-4.15
利息收入		655		655		1,345		1,345	
其他財產收入	60,000					36,995	40,000	-3,005	-7.51
政府撥入收入	16,143,000	361,454	1,100,000	-738,546	-67.14	13,374,665	11,990,000	1,384,665	11.55
公庫撥款收入	16,143,000	361,454	1,100,000	-738,546	-67.14	13,374,665	11,990,000	1,384,665	11.55
教學收入	5,000					6,080	3,000	3,080	102.67
學雜費收入	5,000					6,080	3,000	3,080	102.67
基金用途	18,236,000	1,273,245	1,174,000	99,245	8.45	11,964,216	13,296,000	-1,331,784	-10.02
國民教育計畫	18,188,000	1,273,245	1,174,000	99,245	8.45	11,964,216	13,248,000	-1,283,784	-9.69
其他	18,188,000	1,273,245	1,174,000	99,245	8.45	11,964,216	13,248,000	-1,283,784	-9.69
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	-911,136	-74,000	-837,136	1,131.26	1,454,869	-1,263,000	2,717,869	-215.19
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					5,196,033	989,924	4,206,109	424.89

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8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	46,251,433	100.00	負 債	2	2,755,797	5.96
流動資產	11	7,951,830	17.19	流動負債	21	2,549,936	5.51
現金	1101	7,951,830	17.19	應付款項	2102	2,549,936	5.51
銀行存款	110102	7,931,830	17.15	應付代收款	210203	2,549,936	5.51
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,176,033	11.19	其他負債	28	205,861	0.45
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,755,797	5.96	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	38,299,603	82.81	淨資產	3	43,495,636	94.04
土地改良物	1402	2,879,590	6.23	淨資產	31	43,495,636	94.04
土地改良物	140201	13,877,562	30.00	淨資產	3101	43,495,636	94.04
累計折舊-土地改良物	140202	-10,997,972	-23.78	累積餘額	310101	43,166,917	93.33
房屋建築及設備	1404	32,336,415	69.91	本期短絀	310103	-315,910	-0.68
房屋建築及設備	140401	54,877,746	118.65	淨資產調整數	310104	644,629	1.39
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-22,541,331	-48.74	合計：		46,251,433	

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8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	1,113,753	2.41				
機械及設備	140501	4,808,327	10.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,694,574	-7.99				
交通及運輸設備	1406	124,659	0.27				
交通及運輸設備	140601	411,937	0.89				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-287,278	-0.62				
雜項設備	1407	1,845,186	3.99				
雜項設備	140701	8,813,871	19.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,968,685	-15.07				
合計：		46,251,433					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	362,109	13,419,085
財產收益	655	38,340
財產孳息收入	655	1,345
其他財產收入		36,995
政府撥入收入	361,454	13,374,665
公庫撥款收入	361,454	13,374,665
教學收入		6,080
學雜費收入		6,080
支出	1,495,329	13,734,995
人事支出	1,169,909	11,554,524
人事支出	1,169,909	11,554,524
業務支出	103,336	409,692
業務支出	103,336	409,692
折舊、折耗及攤銷	222,084	1,770,779
固定資產折舊	222,084	1,770,779
本期賸餘（短絀）	-1,133,220	-315,910
期初淨資產		43,166,917
解繳公庫		
淨資產調整數	433,344	644,629
期末淨資產		43,495,636

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 8 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				1,273,245	1,174,000	99,245	8.45
		累計數				11,964,216	13,248,000	-1,283,784	-9.69
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 8 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	644,629		1,770,779	38,299,603
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	13,877,562	10,638,724			359,248	2,879,590
房屋及建築	54,639,402	21,805,741	238,344		735,590	32,336,415
機械及設備	4,672,327	3,410,428	136,000		284,146	1,113,753
交通及運輸設備	411,937	263,892			23,386	124,659
雜項設備	8,543,586	6,600,276	270,285		368,409	1,845,186
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—嘉義縣梅山鄉太興國民小學

02618-7

資本資產明細表

中華民國 114 年 8 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 8 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 8 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8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	11,554,524	11,554,524	
11 正式員額薪資		7,698,911	7,698,911	
113 職員薪金		7,398,591	7,398,591	
114 工員工資		300,320	300,320	
12 聘僱及兼職人員薪資		425,062	425,062	
122 約僱職員薪金		418,850	418,850	
124 兼職人員酬金		6,212	6,212	
13 加(夜)班費		94,984	94,984	
134 未休假加班費		94,984	94,984	
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		904,429	904,429	
161 職員退休及離職金		773,305	773,305	
162 工員退休及離職金		131,124	131,124	
18 福利費		932,015	932,015	
181 分擔員工保險費		861,115	861,115	
18Y 其他福利費		70,900	70,900	
2 服務費用	0	366,694	366,694	
21 水電費		72,456	72,456	
212 工作場所電費		34,561	34,561	
213 宿舍電費		36,995	36,995	
214 工作場所水費		900	900	
23 旅運費		16,685	16,685	
231 國內旅費		16,685	16,685	
25 修理保養及保固費		29,400	29,400	

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8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	%
252 一般房屋修護費		5,500	5,500	
255 機械及設備修護費		21,000	21,000	
258 其他資產修護費		2,900	2,900	
27 一般服務費		152,192	152,192	
27D 計時與計件人員酬金		146,192	146,192	
27F 體育活動費		6,000	6,000	
28 專業服務費		57,500	57,500	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		20,750	20,750	
28Y 其他專業服務費		36,750	36,750	
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	42,998	42,998	
32 用品消耗		42,998	42,998	
321 辦公（事務）用品		42,998	42,998	
合計	0	11,964,216	11,964,216	

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 8 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	13,419,085		13,419,085	收入
財產收入	38,340		38,340	財產收益
政府撥入收入	13,374,665		13,374,665	政府撥入收入
教學收入	6,080		6,080	教學收入
基金用途	11,964,216	1,770,779	13,734,995	支出
用人費用	11,554,524		11,554,524	人事支出
服務費用	366,694	42,998	409,692	業務支出
材料及用品費	42,998	-42,998		
		1,770,779	1,770,779	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,454,869	-1,770,779	-315,910	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
		644,629	644,629	淨資產調整數
期末基金餘額	5,196,033	38,299,603	43,495,636	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 8 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
5,176,033	5,176,033	0	