

# 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 9 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	215,803	1,963,000	-1,747,197	-89.01	13,634,888	13,996,000	-361,112	-2.58
財產收入	60,000		10,000	-10,000	-100.00	38,340	50,000	-11,660	-23.32
利息收入						1,345		1,345	
其他財產收入	60,000		10,000	-10,000	-100.00	36,995	50,000	-13,005	-26.01
政府撥入收入	16,143,000	215,803	1,953,000	-1,737,197	-88.95	13,590,468	13,943,000	-352,532	-2.53
公庫撥款收入	16,143,000	215,803	1,953,000	-1,737,197	-88.95	13,590,468	13,943,000	-352,532	-2.53
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	2,007,523	2,182,000	-174,477	-8.00	13,971,739	15,478,000	-1,506,261	-9.73
國民教育計畫	18,188,000	2,007,523	2,182,000	-174,477	-8.00	13,971,739	15,430,000	-1,458,261	-9.45
其他	18,188,000	2,007,523	2,182,000	-174,477	-8.00	13,971,739	15,430,000	-1,458,261	-9.45
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	-1,791,720	-219,000	-1,572,720	718.14	-336,851	-1,482,000	1,145,149	-77.27
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					3,404,313	770,924	2,633,389	341.59

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9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	44,875,350	100.00	負 債	2	3,391,070	7.56
流動資產	11	6,795,383	15.14	流動負債	21	3,185,209	7.10
現金	1101	6,795,383	15.14	應付款項	2102	3,185,209	7.10
銀行存款	110102	6,775,383	15.10	應付代收款	210203	3,185,209	7.10
銀行存款-縣庫存款	110102-1	3,384,313	7.54	其他負債	28	205,861	0.46
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,391,070	7.56	什項負債	2801	205,861	0.46
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	205,861	0.46
固定資產	14	38,079,967	84.86	淨資產	3	41,484,280	92.44
土地改良物	1402	2,834,684	6.32	淨資產	31	41,484,280	92.44
土地改良物	140201	13,877,562	30.92	淨資產	3101	41,484,280	92.44
累計折舊-土地改良物	140202	-11,042,878	-24.61	累積餘額	310101	43,166,917	96.19
房屋建築及設備	1404	32,243,989	71.85	本期短絀	310103	-2,327,266	-5.19
房屋建築及設備	140401	54,877,746	122.29	淨資產調整數	310104	644,629	1.44
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-22,633,757	-50.44	合計：		44,875,350	

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9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	1,080,385	2.41				
機械及設備	140501	4,808,327	10.71				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,727,942	-8.31				
交通及運輸設備	1406	121,862	0.27				
交通及運輸設備	140601	411,937	0.92				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-290,075	-0.65				
雜項設備	1407	1,799,047	4.01				
雜項設備	140701	8,813,871	19.64				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,014,824	-15.63				
合計：		44,875,350					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	215,803	13,634,888
財產收益		38,340
財產孳息收入		1,345
其他財產收入		36,995
政府撥入收入	215,803	13,590,468
公庫撥款收入	215,803	13,590,468
教學收入		6,080
學雜費收入		6,080
支出	2,227,159	15,962,154
人事支出	1,978,873	13,533,397
人事支出	1,978,873	13,533,397
業務支出	28,650	438,342
業務支出	28,650	438,342
折舊、折耗及攤銷	219,636	1,990,415
固定資產折舊	219,636	1,990,415
本期賸餘（短絀）	-2,011,356	-2,327,266
期初淨資產		43,166,917
解繳公庫		
淨資產調整數		644,629
期末淨資產		41,484,280

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 9 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				2,007,523	2,182,000	-174,477	-8.00
		累計數				13,971,739	15,430,000	-1,458,261	-9.45
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 9 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>	82,144,814	42,719,061	644,629		1,990,415	38,079,967
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	13,877,562	10,638,724			404,154	2,834,684
房屋及建築	54,639,402	21,805,741	238,344		828,016	32,243,989
機械及設備	4,672,327	3,410,428	136,000		317,514	1,080,385
交通及運輸設備	411,937	263,892			26,183	121,862
雜項設備	8,543,586	6,600,276	270,285		414,548	1,799,047
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 9 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 9 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

[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 9 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9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	13,533,397	13,533,397	
11 正式員額薪資		8,754,122	8,754,122	
113 職員薪金		8,416,262	8,416,262	
114 工員工資		337,860	337,860	
12 聘僱及兼職人員薪資		476,972	476,972	
122 約僱職員薪金		470,760	470,760	
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		2,098,063	2,098,063	
151 考績獎金		854,465	854,465	
152 年終獎金		1,243,598	1,243,598	
16 退休及卹償金		1,026,261	1,026,261	
161 職員退休及離職金		879,237	879,237	
162 工員退休及離職金		147,024	147,024	
18 福利費		1,082,995	1,082,995	
181 分擔員工保險費		984,927	984,927	
18Y 其他福利費		98,068	98,068	
2 服務費用	0	395,344	395,344	
21 水電費		82,832	82,832	
212 工作場所電費		34,561	34,561	
213 宿舍電費		47,371	47,371	
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9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		170,466	170,466	
27D 計時與計件人員酬金		164,466	164,466	
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	13,971,739	13,971,739	

## 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 9 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	13,634,888		13,634,888	收入
財產收入	38,340		38,340	財產收益
政府撥入收入	13,590,468		13,590,468	政府撥入收入
教學收入	6,080		6,080	教學收入
基金用途	13,971,739	1,990,415	15,962,154	支出
用人費用	13,533,397		13,533,397	人事支出
服務費用	395,344	42,998	438,342	業務支出
材料及用品費	42,998	-42,998		
		1,990,415	1,990,415	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-336,851	-1,990,415	-2,327,266	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	3,404,313	38,079,967	41,484,280	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 9 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
3,384,313	3,384,313	0	