

## 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、用途及餘純表

中華民國 114 年 10 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	1,857,924	1,100,000	757,924	68.90	15,492,812	15,096,000	396,812	2.63
財產收入	60,000	10,376		10,376		48,716	50,000	-1,284	-2.57
利息收入						1,345		1,345	
其他財產收入	60,000	10,376		10,376		47,371	50,000	-2,629	-5.26
政府撥入收入	16,143,000	1,847,548	1,100,000	747,548	67.96	15,438,016	15,043,000	395,016	2.63
公庫撥款收入	16,143,000	1,847,548	1,100,000	747,548	67.96	15,438,016	15,043,000	395,016	2.63
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	2,638,774	1,380,000	1,258,774	91.22	16,610,513	16,858,000	-247,487	-1.47
國民教育計畫	18,188,000	2,638,774	1,380,000	1,258,774	91.22	16,610,513	16,810,000	-199,487	-1.19
其他	18,188,000	2,638,774	1,380,000	1,258,774	91.22	16,610,513	16,810,000	-199,487	-1.19
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	-780,850	-280,000	-500,850	178.88	-1,117,701	-1,762,000	644,299	-36.57
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					2,623,463	490,924	2,132,539	434.39

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10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	44,220,840	100.00	負債	2	3,309,535	7.48
流動資產	11	5,932,998	13.42	流動負債	21	3,083,674	6.97
現金	1101	5,932,998	13.42	應付款項	2102	3,083,674	6.97
銀行存款	110102	5,912,998	13.37	應付代收款	210203	3,083,674	6.97
銀行存款-縣庫存款	110102-1	2,603,463	5.89	其他負債	28	225,861	0.51
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,309,535	7.48	什項負債	2801	225,861	0.51
零用及週轉金	110103	20,000	0.05	存入保證金	280104	225,861	0.51
固定資產	14	38,287,842	86.58	淨資產	3	40,911,305	92.52
土地改良物	1402	2,789,778	6.31	淨資產	31	40,911,305	92.52
土地改良物	140201	13,877,562	31.38	淨資產	3101	40,911,305	92.52
累計折舊-土地改良物	140202	-11,087,784	-25.07	累積餘額	310101	43,166,917	97.62
房屋建築及設備	1404	32,535,567	73.58	本期短绌	310103	-2,255,897	-5.10
房屋建築及設備	140401	55,262,746	124.97	淨資產調整數	310104	285	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-22,727,179	-51.39	合計：		44,220,840	

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10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	1,047,525	2.37				
機械及設備	140501	4,808,327	10.87				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,760,802	-8.50				
交通及運輸設備	1406	119,068	0.27				
交通及運輸設備	140601	411,937	0.93				
累計折舊-交通及運輸	140602	-292,869	-0.66				
設備							
雜項設備	1407	1,795,904	4.06				
雜項設備	140701	8,857,021	20.03				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,061,117	-15.97				
合計：		44,220,840					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	2,930,418	16,565,306
財產孳息收入	1,082,870	1,121,210
其他財產收入		1,345
政府撥入收入	1,082,870	1,119,865
公庫撥款收入	1,847,548	15,438,016
教學收入	1,847,548	15,438,016
學雜費收入		6,080
6,080		6,080
支出		
人事支出	2,859,049	18,821,203
人事支出	2,566,462	16,099,859
業務支出	2,566,462	16,099,859
業務支出	72,312	510,654
折舊、折耗及攤銷	72,312	510,654
固定資產折舊	220,275	2,210,690
本期賸餘（短絀）	220,275	2,210,690
	71,369	-2,255,897
期初淨資產		43,166,917
解繳公庫		
淨資產調整數	-644,344	285
期末淨資產		40,911,305

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 10 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				2,638,774	1,380,000	1,258,774 91.22	
		累計數				16,610,513	16,810,000	-199,487 -1.19	
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 10 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	1,072,779		2,210,690	38,287,842
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	13,877,562	10,638,724			449,060	2,789,778
房屋及建築	54,639,402	21,805,741	623,344		921,438	32,535,567
機械及設備	4,672,327	3,410,428	136,000		350,374	1,047,525
交通及運輸設備	411,937	263,892			28,977	119,068
雜項設備	8,543,586	6,600,276	313,435		460,841	1,795,904
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 10 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 10 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  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
中華民國 114 年 10 月份

02618-9

單位：新臺幣元

## 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 10 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10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			16,099,859	16,099,859
11 正式員額薪資	0	10,693,060	10,693,060	
113 職員薪金		10,280,120	10,280,120	
114 工員工資		412,940	412,940	
12 聘僱及兼職人員薪資		603,044	603,044	
122 約僱職員薪金		578,024	578,024	
124 兼職人員酬金		25,020	25,020	
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		1,306,435	1,306,435	
161 職員退休及離職金		1,139,755	1,139,755	
162 工員退休及離職金		166,680	166,680	
18 福利費		1,304,273	1,304,273	
181 分擔員工保險費	0	1,189,705	1,189,705	
18Y 其他福利費		114,568	114,568	
2 服務費用		461,966	461,966	
21 水電費		104,656	104,656	
212 工作場所電費		55,485	55,485	
213 宿舍電費		47,371	47,371	
214 工作場所水費		1,800	1,800	
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		32,400	32,400	

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10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		24,000	24,000	
258 其他資產修護費		2,900	2,900	
27 一般服務費		207,014	207,014	
27D 計時與計件人員酬金		201,014	201,014	
27F 體育活動費		6,000	6,000	
28 專業服務費		62,750	62,750	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		20,750	20,750	
28Y 其他專業服務費		42,000	42,000	
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	48,688	48,688	
32 用品消耗		48,688	48,688	
321 辦公(事務)用品		48,688	48,688	
合 計	0	16,610,513	16,610,513	

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 10 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	15,492,812	1,072,494	16,565,306	收入
財產收入	48,716	1,072,494	1,121,210	財產收益
政府撥入收入	15,438,016		15,438,016	政府撥入收入
教學收入	6,080		6,080	教學收入
基金用途	16,610,513	2,210,690	18,821,203	支出
用人費用	16,099,859		16,099,859	人事支出
服務費用	461,966	48,688	510,654	業務支出
材料及用品費	48,688	-48,688		
		2,210,690	2,210,690	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,117,701	-1,138,196	-2,255,897	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		285	285	解繳公庫
期末基金餘額	2,623,463	38,287,842	40,911,305	淨資產調整數 期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 10 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
2,603,463	2,603,463	0	