

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 12 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	852,898		852,898		17,537,155	16,208,000	1,329,155	8.20
財產收入	60,000					48,716	60,000	-11,284	-18.81
利息收入						1,345		1,345	
其他財產收入	60,000					47,371	60,000	-12,629	-21.05
政府撥入收入	16,143,000	852,898		852,898		17,482,359	16,143,000	1,339,359	8.30
公庫撥款收入	16,143,000	852,898		852,898		17,482,359	16,143,000	1,339,359	8.30
教學收入		5,000				6,080	5,000	1,080	21.60
學雜費收入		5,000				6,080	5,000	1,080	21.60
基金用途	18,236,000	1,735,750		1,735,750		18,456,671	18,236,000	220,671	1.21
國民教育計畫	18,188,000	1,687,750		1,687,750		18,408,671	18,188,000	220,671	1.21
其他	18,188,000	1,687,750		1,687,750		18,408,671	18,188,000	220,671	1.21
建築及設備計畫	48,000	48,000		48,000		48,000	48,000		
購建固定資產	48,000	48,000		48,000		48,000	48,000		
本期賸餘(短純)	-2,028,000	-882,852		-882,852		-919,516	-2,028,000	1,108,484	-54.66
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					2,821,648	224,924	2,596,724	1,154.49

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12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	44,141,049	100.00	負債	2	3,243,459	7.35
流動資產	11	6,065,107	13.74	流動負債	21	3,125,711	7.08
現金	1101	6,065,107	13.74	應付款項	2102	3,125,711	7.08
銀行存款	110102	6,065,107	13.74	應付代收款	210203	3,125,711	7.08
銀行存款-縣庫存款	110102-1	2,821,648	6.39	其他負債	28	117,748	0.27
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,243,459	7.35	什項負債	2801	117,748	0.27
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	117,748	0.27
固定資產	14	38,075,942	86.26	淨資產	3	40,897,590	92.65
土地改良物	1402	2,699,966	6.12	淨資產	31	40,897,590	92.65
土地改良物	140201	13,877,562	31.44	淨資產	3101	40,897,590	92.65
累計折舊-土地改良物	140202	-11,177,596	-25.32	累積餘額	310101	40,897,590	92.65
房屋建築及設備	1404	32,348,724	73.28	合計：		44,141,049	
房屋建築及設備	140401	55,262,746	125.20				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-22,914,022	-51.91				

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12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	1,097,450	2.49				
機械及設備	140501	4,926,782	11.16				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,829,332	-8.68				
交通及運輸設備	1406	211,415	0.48				
交通及運輸設備	140601	511,937	1.16				
累計折舊-交通及運輸	140602	-300,522	-0.68				
設備							
雜項設備	1407	1,718,387	3.89				
雜項設備	140701	8,873,216	20.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,154,829	-16.21				
合計：		44,141,049					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	754,833	18,796,584
財產孳息收入	-98,065	1,308,145
其他財產收入		1,345
政府撥入收入		1,306,800
公庫撥款收入	852,898	17,482,359
教學收入	852,898	17,482,359
學雜費收入		6,080
6,080		6,080
支出		
人事支出	1,910,160	21,065,911
人事支出	1,395,006	17,545,235
業務支出	1,395,006	17,545,235
業務支出	292,744	863,436
折舊、折耗及攤銷	292,744	863,436
固定資產折舊	222,410	2,657,240
本期賸餘（短絀）	222,410	2,657,240
	-1,155,327	-2,269,327
期初淨資產		43,166,917
解繳公庫		
淨資產調整數	-285	
期末淨資產		40,897,590

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 12 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				1,687,750	0	1,687,750 0.00	
		累計數				18,408,671	18,188,000	220,671 1.21	
建築及設備計畫		本月數				48,000	0	48,000 0.00	
		累計數				48,000	48,000	0 0.00	

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 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	1,405,779	98,350	2,657,240	38,075,942
非理財目的之長期投資						
土地					538,872	2,699,966
土地改良物	13,877,562	10,638,724			1,108,281	32,348,724
房屋及建築	54,639,402	21,805,741	623,344		418,904	1,097,450
機械及設備	4,672,327	3,410,428	254,455		36,630	211,415
交通及運輸設備	411,937	263,892	100,000		554,553	1,718,387
雜項設備	8,543,586	6,600,276	427,980	98,350		
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 12 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 12 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					

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 12 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 12 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		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12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			17,545,235	17,545,235
11 正式員額薪資	0	11,670,360	11,670,360	
113 職員薪金		11,219,880	11,219,880	
114 工員工資		450,480	450,480	
12 聘僱及兼職人員薪資		701,022	701,022	
122 約僱職員薪金		669,082	669,082	
124 兼職人員酬金		31,940	31,940	
13 加(夜)班費		211,686	211,686	
134 未休假加班費		211,686	211,686	
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		1,451,943	1,451,943	
161 職員退休及離職金		1,273,527	1,273,527	
162 工員退休及離職金		178,416	178,416	
18 福利費		1,412,161	1,412,161	
181 分擔員工保險費	0	1,297,593	1,297,593	
18Y 其他福利費		114,568	114,568	
2 服務費用		729,436	729,436	
21 水電費		187,737	187,737	
212 工作場所電費		122,000	122,000	
213 宿舍電費		62,737	62,737	
214 工作場所水費		3,000	3,000	
23 旅運費		58,000	58,000	
231 國內旅費		58,000	58,000	
25 修理保養及保固費		59,000	59,000	

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12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		20,000	20,000	
255 機械及設備修護費		36,000	36,000	
258 其他資產修護費		3,000	3,000	
27 一般服務費		268,699	268,699	
27D 計時與計件人員酬金		246,699	246,699	
27F 體育活動費		22,000	22,000	
28 專業服務費		98,000	98,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		35,000	35,000	
28Y 其他專業服務費		63,000	63,000	
29 公共關係費		58,000	58,000	
291 公共關係費		58,000	58,000	
3 材料及用品費	0	134,000	134,000	
32 用品消耗		134,000	134,000	
321 辦公(事務)用品		134,000	134,000	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	0	48,000	48,000	
51 購建固定資產		48,000	48,000	
514 購置機械及設備		48,000	48,000	
合 計	0	18,456,671	18,456,671	

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 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	17,537,155	1,259,429	18,796,584	收入
財產收入	48,716	1,259,429	1,308,145	財產收益
政府撥入收入	17,482,359		17,482,359	政府撥入收入
教學收入	6,080		6,080	教學收入
基金用途	18,456,671	2,609,240	21,065,911	支出
用人費用	17,545,235		17,545,235	人事支出
服務費用	729,436	134,000	863,436	業務支出
材料及用品費	134,000	-134,000		
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	48,000	-48,000		
折舊、折耗及攤銷		2,657,240	2,657,240	
本期賸餘(短絀)	-919,516	-1,349,811	-2,269,327	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
淨資產調整數				淨資產調整數
期末基金餘額	2,821,648	38,075,942	40,897,590	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 12 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
2,821,648	2,821,648	0	