

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅圳國民小學

02615-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 24,033,000         | 6,704,000 | 6,941,000  | -237,000   | -3.41   | 6,704,000             | 6,941,000  | -237,000   | -3.41    |
| 財產收入     | 62,000             |           |            |            |         |                       |            |            |          |
| 租金收入     | 56,000             |           |            |            |         |                       |            |            |          |
| 其他財產收入   | 6,000              |           |            |            |         |                       |            |            |          |
| 政府撥入收入   | 23,971,000         | 6,704,000 | 6,941,000  | -237,000   | -3.41   | 6,704,000             | 6,941,000  | -237,000   | -3.41    |
| 公庫撥款收入   | 23,971,000         | 6,704,000 | 6,941,000  | -237,000   | -3.41   | 6,704,000             | 6,941,000  | -237,000   | -3.41    |
| 基金用途     | 25,467,000         | 3,825,696 | 8,375,000  | -4,549,304 | -54.32  | 3,825,696             | 8,375,000  | -4,549,304 | -54.32   |
| 國民教育計畫   | 25,411,000         | 3,825,696 | 8,375,000  | -4,549,304 | -54.32  | 3,825,696             | 8,375,000  | -4,549,304 | -54.32   |
| 其他       | 25,411,000         | 3,825,696 | 8,375,000  | -4,549,304 | -54.32  | 3,825,696             | 8,375,000  | -4,549,304 | -54.32   |
| 建築及設備計畫  | 56,000             |           |            |            |         |                       |            |            |          |
| 購建固定資產   | 56,000             |           |            |            |         |                       |            |            |          |
| 本期賸餘(短絀) | -1,434,000         | 2,878,304 | -1,434,000 | 4,312,304  | -300.72 | 2,878,304             | -1,434,000 | 4,312,304  | -300.72  |
| 期初基金餘額   | 1,593,132          |           |            |            |         | 7,855,018             | 1,593,132  | 6,261,886  | 393.06   |
| 解繳公庫     |                    |           |            |            |         |                       |            |            |          |
| 期末基金餘額   | 159,132            |           |            |            |         | 10,733,322            | 159,132    | 10,574,190 | 6,644.92 |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣梅山鄉梅圳國民小學

## 平衡表

中華民國114年1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        | 29,634,717 | 100.00 | 負債     | 2      | 1,817,189  | 6.13  |
| 流動資產       | 11       | 12,550,511 | 42.35  | 流動負債   | 21     | 1,687,802  | 5.70  |
| 現金         | 1101     | 12,482,730 | 42.12  | 應付款項   | 2102   | 1,687,802  | 5.70  |
| 銀行存款       | 110102   | 12,462,730 | 42.05  | 應付代收款  | 210203 | 1,687,802  | 5.70  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 10,713,322 | 36.15  | 其他負債   | 28     | 129,387    | 0.44  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 1,749,408  | 5.90   | 什項負債   | 2801   | 129,387    | 0.44  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 20,000     | 0.07   | 存入保證金  | 280104 | 129,387    | 0.44  |
| 預付款項       | 1108     | 67,781     | 0.23   | 淨資產    | 3      | 27,817,528 | 93.87 |
| 預付費用       | 110804   | 67,781     | 0.23   | 淨資產    | 31     | 27,817,528 | 93.87 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 67,781     | 0.23   | 淨資產    | 3101   | 27,817,528 | 93.87 |
| 固定資產       | 14       | 17,084,206 | 57.65  | 累積餘額   | 310101 | 25,048,501 | 84.52 |
| 土地         | 1401     | 233,104    | 0.79   | 本期賸餘   | 310102 | 2,769,027  | 9.34  |
| 土地         | 140101   | 233,104    | 0.79   | 淨資產調整數 | 310104 |            |       |
| 土地改良物      | 1402     | 1,068,721  | 3.61   | 合計：    |        | 29,634,717 |       |
| 土地改良物      | 140201   | 1,520,233  | 5.13   |        |        |            |       |

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 — 嘉義縣梅山鄉梅圳國民小學

## 平衡表

中華民國114年1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 |    |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -451,512    | -1.52  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 13,251,819  | 44.72  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 24,138,745  | 81.45  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -10,886,926 | -36.74 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 826,081     | 2.79   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 5,759,853   | 19.44  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -4,933,772  | -16.65 |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 64,622      | 0.22   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 816,425     | 2.75   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -751,803    | -2.54  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 1,639,859   | 5.53   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 5,633,305   | 19.01  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -3,993,446  | -13.48 |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 29,634,717  |        |        |    |    |   |

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 — 嘉義縣梅山鄉梅圳國民小學

## 收入支出表

中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |            |
|----------|-----------|------------|
|          | 本月數       | 累計數        |
| 收入       | 6,704,000 | 6,704,000  |
| 政府撥入收入   | 6,704,000 | 6,704,000  |
| 公庫撥款收入   | 6,704,000 | 6,704,000  |
| 支出       | 3,934,973 | 3,934,973  |
| 人事支出     | 3,811,919 | 3,811,919  |
| 人事支出     | 3,811,919 | 3,811,919  |
| 業務支出     | 13,777    | 13,777     |
| 業務支出     | 13,777    | 13,777     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 109,277   | 109,277    |
| 固定資產折舊   | 109,277   | 109,277    |
| 本期賸餘（短絀） | 2,769,027 | 2,769,027  |
| 期初淨資產    |           | 25,048,501 |
| 解繳公庫     |           |            |
| 淨資產調整數   |           |            |
| 期末淨資產    |           | 27,817,528 |

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—嘉義縣梅山鄉梅圳國民小學

02615-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目 |    | 本月數<br>及<br>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       |        |
|        |    |                 |       |       |       |           |           |            |        |
| 國民教育計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 3,825,696 | 8,375,000 | -4,549,304 | -54.32 |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 3,825,696 | 8,375,000 | -4,549,304 | -54.32 |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅圳國民小學

02615-1

資本資產明細表

中華民國 114 年 1 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |            |
| <b>資產</b>  | 38,101,665    | 20,908,182             |         |     | 109,277                      | 17,084,206 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |         |     |                              |            |
| 土地         | 233,104       |                        |         |     |                              | 233,104    |
| 土地改良物      | 1,520,233     | 438,970                |         |     | 12,542                       | 1,068,721  |
| 房屋及建築      | 24,138,745    | 10,851,999             |         |     | 34,927                       | 13,251,819 |
| 機械及設備      | 5,759,853     | 4,903,539              |         |     | 30,233                       | 826,081    |
| 交通及運輸設備    | 816,425       | 751,014                |         |     | 789                          | 64,622     |
| 雜項設備       | 5,633,305     | 3,962,660              |         |     | 30,786                       | 1,639,859  |
| 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—嘉義縣梅山鄉梅圳國民小學

02615-2

資本資產明細表

中華民國 114 年 1 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：





嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣梅山鄉梅圳國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國114年1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      | 3,811,919 | 3,811,919 |   |
| 11 正式員額薪資                 |        | 1,841,980 | 1,841,980 |   |
| 113 職員薪金                  |        | 1,841,980 | 1,841,980 |   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              |        | 28,411    | 28,411    |   |
| 124 兼職人員酬金                |        | 28,411    | 28,411    |   |
| 15 獎金                     |        | 1,364,037 | 1,364,037 |   |
| 152 年終獎金                  |        | 1,364,037 | 1,364,037 |   |
| 16 退休及卹償金                 |        | 364,562   | 364,562   |   |
| 161 職員退休及離職金              |        | 344,034   | 344,034   |   |
| 162 工員退休及離職金              |        | 20,528    | 20,528    |   |
| 18 福利費                    |        | 212,929   | 212,929   |   |
| 181 分擔員工保險費               |        | 177,929   | 177,929   |   |
| 183 傷病醫藥費                 |        | 3,000     | 3,000     |   |
| 18Y 其他福利費                 |        | 32,000    | 32,000    |   |
| 2 服務費用                    | 0      | 11,777    | 11,777    |   |
| 23 旅運費                    |        | 2,777     | 2,777     |   |
| 231 國內旅費                  |        | 2,777     | 2,777     |   |
| 28 專業服務費                  |        | 9,000     | 9,000     |   |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          |        | 9,000     | 9,000     |   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 0      | 2,000     | 2,000     |   |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         |        | 2,000     | 2,000     |   |
| 744 慰問、照護及濟助金             |        | 2,000     | 2,000     |   |
| 合 計                       | 0      | 3,825,696 | 3,825,696 |   |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅圳國民小學

02615-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 1 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                        | 6,704,000  |            | 6,704,000  | 收入       |
| 政府撥入收入                      | 6,704,000  |            | 6,704,000  | 政府撥入收入   |
| 基金用途                        | 3,825,696  | 109,277    | 3,934,973  | 支出       |
| 用人費用                        | 3,811,919  |            | 3,811,919  | 人事支出     |
| 服務費用                        | 11,777     | 2,000      | 13,777     | 業務支出     |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 2,000      | -2,000     |            |          |
|                             |            | 109,277    | 109,277    | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | 2,878,304  | -109,277   | 2,769,027  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 7,855,018  | 17,193,483 | 25,048,501 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |            |            | 解繳公庫     |
|                             |            |            |            | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                      | 10,733,322 | 17,084,206 | 27,817,528 | 期末淨資產    |

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 1 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 10,713,322 | 10,713,322 | 0         | 相符     |