

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 115 年 2 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	19,129,000		2,481,000	-2,481,000	-100.00	7,021,182	4,975,000	2,046,182	41.13
財產收入	70,000					16,828	13,000	3,828	29.45
利息收入						1,462		1,462	
其他財產收入	70,000					15,366	13,000	2,366	18.20
政府撥入收入	19,054,000		2,481,000	-2,481,000	-100.00	7,002,554	4,962,000	2,040,554	41.12
公庫撥款收入	19,054,000		2,481,000	-2,481,000	-100.00	7,002,554	4,962,000	2,040,554	41.12
教學收入	5,000					1,800		1,800	
學雜費收入	5,000					1,800		1,800	
基金用途	20,671,000	2,828,955	2,880,000	-51,045	-1.77	4,121,976	5,183,000	-1,061,024	-20.47
國民教育計畫	20,671,000	2,828,955	2,880,000	-51,045	-1.77	4,121,976	5,183,000	-1,061,024	-20.47
其他	20,671,000	2,828,955	2,880,000	-51,045	-1.77	4,121,976	5,183,000	-1,061,024	-20.47
本期賸餘(短絀)	-1,542,000	-2,828,955	-399,000	-2,429,955	609.01	2,899,206	-208,000	3,107,206	-1,493.85
期初基金餘額	1,713,164					2,821,648	1,713,164	1,108,484	64.70
解繳公庫									
期末基金餘額	171,164					5,720,854	1,505,164	4,215,690	280.08

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115年2月28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	47,548,037	100.00	負債	2	2,944,954	6.19
流動資產	11	8,665,808	18.23	流動負債	21	2,827,206	5.95
現金	1101	8,665,808	18.23	應付款項	2102	2,827,206	5.95
銀行存款	110102	8,645,808	18.18	應付代收款	210203	2,827,206	5.95
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,700,854	11.99	其他負債	28	117,748	0.25
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,944,954	6.19	什項負債	2801	117,748	0.25
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	117,748	0.25
固定資產	14	38,882,229	81.77	淨資產	3	44,603,083	93.81
土地改良物	1402	2,610,154	5.49	淨資產	31	44,603,083	93.81
土地改良物	140201	13,877,562	29.19	淨資產	3101	44,603,083	93.81
累計折舊-土地改良物	140202	-11,267,408	-23.70	累積餘額	310101	40,897,590	86.01
房屋建築及設備	1404	33,312,819	70.06	本期賸餘	310102	3,705,493	7.79
房屋建築及設備	140401	56,416,658	118.65	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,103,839	-48.59	合計：		47,548,037	

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115年2月28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	1,047,131	2.20				
機械及設備	140501	4,946,782	10.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,899,651	-8.20				
交通及運輸設備	1406	203,762	0.43				
交通及運輸設備	140601	511,937	1.08				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-308,175	-0.65				
雜項設備	1407	1,708,363	3.59				
雜項設備	140701	8,958,140	18.84				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,249,777	-15.25				
合計：		47,548,037					

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115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,131,136	8,280,018
財產收益	1,131,136	1,275,664
財產孳息收入		1,462
其他財產收入	1,131,136	1,274,202
政府撥入收入		7,002,554
公庫撥款收入		7,002,554
教學收入		1,800
學雜費收入		1,800
支出	3,052,749	4,574,525
人事支出	2,800,722	4,075,469
人事支出	2,800,722	4,075,469
業務支出	28,233	46,507
業務支出	28,233	46,507
折舊、折耗及攤銷	223,794	452,549
固定資產折舊	223,794	452,549
本期賸餘（短絀）	-1,921,613	3,705,493
期初淨資產		40,897,590
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		44,603,083

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 115 年 2 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	
國民教育計畫		本月數				2,828,955	2,880,000	-51,045	-1.77
		累計數				4,121,976	5,183,000	-1,061,024	-20.47

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 115 年 2 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	83,452,243	45,376,301	1,360,612	101,776	452,549	38,882,229
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	13,877,562	11,177,596			89,812	2,610,154
房屋及建築	55,262,746	22,914,022	1,153,912		189,817	33,312,819
機械及設備	4,926,782	3,829,332	20,000		70,319	1,047,131
交通及運輸設備	511,937	300,522			7,653	203,762
雜項設備	8,873,216	7,154,829	186,700	101,776	94,948	1,708,363
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 115 年 2 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉太興國民小學

02618-8

長期負債明細表

中華民國 115 年 2 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
各項費用彙計表
中華民國115年2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	4,075,469	4,075,469	
11 正式員額薪資		1,937,806	1,937,806	
113 職員薪金		1,861,996	1,861,996	
114 工員工資		75,810	75,810	
12 聘僱及兼職人員薪資		141,076	141,076	
122 約僱職員薪金		141,076	141,076	
15 獎金		1,528,088	1,528,088	
151 考績獎金		75,810	75,810	
152 年終獎金		1,452,278	1,452,278	
16 退休及卹償金		231,141	231,141	
161 職員退休及離職金		210,022	210,022	
162 工員退休及離職金		21,119	21,119	
18 福利費		237,358	237,358	
181 分擔員工保險費		237,358	237,358	
2 服務費用	0	46,507	46,507	
21 水電費		9,959	9,959	
213 宿舍電費		9,959	9,959	
27 一般服務費		36,548	36,548	
27D 計時與計件人員酬金		36,548	36,548	
合 計	0	4,121,976	4,121,976	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉太興國民小學

02618-12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	7,021,182	1,258,836	8,280,018	收入
財產收入	16,828	1,258,836	1,275,664	財產收益
政府撥入收入	7,002,554		7,002,554	政府撥入收入
教學收入	1,800		1,800	教學收入
基金用途	4,121,976	452,549	4,574,525	支出
用人費用	4,075,469		4,075,469	人事支出
服務費用	46,507		46,507	業務支出
		452,549	452,549	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,899,206	806,287	3,705,493	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,821,648	38,075,942	40,897,590	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	5,720,854	38,882,229	44,603,083	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 2 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
5,700,854	5,700,854	0	