

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

02614-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 1 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	63,340,000	22,492,962	24,567,000	-2,074,038	-8.44	22,492,962	24,567,000	-2,074,038	-8.44
財產收入	430,000		57,000	-57,000	-100.00		57,000	-57,000	-100.00
租金收入	229,000		57,000	-57,000	-100.00		57,000	-57,000	-100.00
利息收入	1,000								
其他財產收入	200,000								
政府撥入收入	62,886,000	22,492,962	24,510,000	-2,017,038	-8.23	22,492,962	24,510,000	-2,017,038	-8.23
公庫撥款收入	62,886,000	22,492,962	24,510,000	-2,017,038	-8.23	22,492,962	24,510,000	-2,017,038	-8.23
教學收入	24,000								
學雜費收入	24,000								
基金用途	66,106,000	3,987,732	25,384,000	-21,396,268	-84.29	3,987,732	25,384,000	-21,396,268	-84.29
國民教育計畫	66,106,000	3,987,732	25,384,000	-21,396,268	-84.29	3,987,732	25,384,000	-21,396,268	-84.29
其他	66,106,000	3,987,732	25,384,000	-21,396,268	-84.29	3,987,732	25,384,000	-21,396,268	-84.29
本期賸餘(短絀)	-2,766,000	18,505,230	-817,000	19,322,230	-2,365.02	18,505,230	-817,000	19,322,230	-2,365.02
期初基金餘額	3,072,557					6,981,743	3,072,557	3,909,186	127.23
解繳公庫									
期末基金餘額	306,557					25,486,973	2,255,557	23,231,416	1,029.96

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

平衡表

中華民國115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	251,984,748	100.00	負 債	2	9,602,948	3.81
流動資產	11	35,089,921	13.93	流動負債	21	9,019,948	3.58
現金	1101	35,089,921	13.93	應付款項	2102	9,019,948	3.58
銀行存款	110102	35,059,921	13.91	應付代收款	210203	9,019,948	3.58
銀行存款-縣庫存款	110102-1	25,456,973	10.10	其他負債	28	583,000	0.23
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,602,948	3.81	什項負債	2801	583,000	0.23
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	583,000	0.23
固定資產	14	216,894,827	86.07	淨資產	3	242,381,800	96.19
土地	1401	121,896,972	48.37	淨資產	31	242,381,800	96.19
土地	140101	121,896,972	48.37	淨資產	3101	242,381,800	96.19
土地改良物	1402	2,084,797	0.83	累積餘額	310101	224,088,299	88.93
土地改良物	140201	6,692,750	2.66	本期賸餘	310102	18,293,501	7.26
累計折舊-土地改良物	140202	-4,607,953	-1.83	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	84,721,199	33.62	合計：		251,984,748	
房屋建築及設備	140401	135,275,167	53.68				

信託代理與保證資產

400,000

信託代理與保證負債

400,000

保管有價證券

400,000

應付保管有價證券

400,000

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 — 嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

平衡表

中華民國115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-房屋建築及設備	140402	-50,553,968	-20.06				
機械及設備	1405	2,109,988	0.84				
機械及設備	140501	13,122,627	5.21				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,012,639	-4.37				
交通及運輸設備	1406	111,227	0.04				
交通及運輸設備	140601	1,957,163	0.78				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,845,936	-0.73				
雜項設備	1407	5,970,644	2.37				
雜項設備	140701	23,116,931	9.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,146,287	-6.80				
合計：		251,984,748					

信託代理與保證資產

400,000

信託代理與保證負債

400,000

保管有價證券

400,000

應付保管有價證券

400,000

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 — 嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

收入支出表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	22,948,762	22,948,762
政府撥入收入	22,492,962	22,492,962
公庫撥款收入	22,492,962	22,492,962
其他收入	455,800	455,800
雜項收入	455,800	455,800
支出	4,655,261	4,655,261
人事支出	3,959,914	3,959,914
人事支出	3,959,914	3,959,914
業務支出	27,818	27,818
業務支出	27,818	27,818
折舊、折耗及攤銷	667,529	667,529
固定資產折舊	667,529	667,529
本期賸餘（短絀）	18,293,501	18,293,501
期初淨資產		224,088,299
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		242,381,800

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—嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

02614-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 1 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				3,987,732	25,384,000	-21,396,268	-84.29
		累計數				3,987,732	25,384,000	-21,396,268	-84.29

02614-1

[illegible]

02614-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

02614-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 1 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	301,605,810	84,499,254	455,800		667,529	216,894,827
非理財目的之長期投資						
土地	121,896,972					121,896,972
土地改良物	6,692,750	4,596,796			11,157	2,084,797
房屋及建築	135,275,167	50,105,206			448,762	84,721,199
機械及設備	13,122,627	10,931,353			81,286	2,109,988
交通及運輸設備	1,957,163	1,839,943			5,993	111,227
雜項設備	22,661,131	17,025,956	455,800		120,331	5,970,644
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 115 年 1 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－嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

各項費用彙計表
中華民國115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	63,171,000	3,959,914	-59,211,086	-93.73
11 正式員額薪資		2,628,280	2,628,280	
113 職員薪金		2,628,280	2,628,280	
12 聘僱及兼職人員薪資		72,224	72,224	
124 兼職人員酬金		72,224	72,224	
16 退休及卹償金		927,893	927,893	
161 職員退休及離職金		919,191	919,191	
162 工員退休及離職金		8,702	8,702	
18 福利費		331,517	331,517	
181 分擔員工保險費		331,517	331,517	
2 服務費用	2,560,000	27,568	-2,532,432	-98.92
21 水電費		13,190	13,190	
214 工作場所水費		13,190	13,190	
27 一般服務費		14,378	14,378	
27D 計時與計件人員酬金		14,378	14,378	
3 材料及用品費	363,000	250	-362,750	-99.93
32 用品消耗		250	250	
321 辦公(事務)用品		250	250	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000		-12,000	-100.00
合 計	66,106,000	3,987,732	-62,118,268	-93.97

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	22,492,962	455,800	22,948,762	收入
政府撥入收入	22,492,962		22,492,962	政府撥入收入
其他收入		455,800	455,800	其他收入
基金用途	3,987,732	667,529	4,655,261	支出
用人費用	3,959,914		3,959,914	人事支出
服務費用	27,568	250	27,818	業務支出
材料及用品費	250	-250		
		667,529	667,529	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	18,505,230	-211,729	18,293,501	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,981,743	217,106,556	224,088,299	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	25,486,973	216,894,827	242,381,800	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
25,456,973	25,456,973	0	無差異