

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 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	63,340,000					22,492,962	24,567,000	-2,074,038	-8.44
財產收入	430,000						57,000	-57,000	-100.00
租金收入	229,000						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
公庫撥款收入	62,886,000					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	8,337,793		8,337,793		12,325,525	25,384,000	-13,058,475	-51.44
國民教育計畫	66,106,000	8,337,793		8,337,793		12,325,525	25,384,000	-13,058,475	-51.44
其他	66,106,000	8,337,793		8,337,793		12,325,525	25,384,000	-13,058,475	-51.44
本期賸餘(短絀)	-2,766,000	-8,337,793		-8,337,793		10,167,437	-817,000	10,984,437	-1,344.48
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					17,149,180	2,255,557	14,893,623	660.31

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	243,422,352	100.00	負 債	2	10,047,035	4.13
流動資產	11	27,196,215	11.17	流動負債	21	9,464,035	3.89
現金	1101	27,196,215	11.17	應付款項	2102	9,464,035	3.89
銀行存款	110102	27,166,215	11.16	應付代收款	210203	9,464,035	3.89
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,119,180	7.03	其他負債	28	583,000	0.24
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,047,035	4.13	什項負債	2801	583,000	0.24
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	583,000	0.24
固定資產	14	216,226,137	88.83	淨資產	3	233,375,317	95.87
土地	1401	121,896,972	50.08	淨資產	31	233,375,317	95.87
土地	140101	121,896,972	50.08	淨資產	3101	233,375,317	95.87
土地改良物	1402	2,073,640	0.85	累積餘額	310101	224,088,299	92.06
土地改良物	140201	6,692,750	2.75	本期賸餘	310102	9,287,018	3.82
累計折舊-土地改良物	140202	-4,619,110	-1.90	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	84,272,436	34.62	合計：		243,422,352	
房屋建築及設備	140401	135,275,167	55.57				

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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-51,002,731	-20.95				
機械及設備	1405	2,030,053	0.83				
機械及設備	140501	13,122,627	5.39				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,092,574	-4.56				
交通及運輸設備	1406	105,243	0.04				
交通及運輸設備	140601	1,957,163	0.80				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,851,920	-0.76				
雜項設備	1407	5,847,793	2.40				
雜項設備	140701	23,116,931	9.50				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,269,138	-7.09				
合計：		243,422,352					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		22,948,762
政府撥入收入		22,492,962
公庫撥款收入		22,492,962
其他收入		455,800
雜項收入		455,800
支出	9,006,483	13,661,744
人事支出	8,068,652	12,028,566
人事支出	8,068,652	12,028,566
業務支出	269,141	296,959
業務支出	269,141	296,959
折舊、折耗及攤銷	668,690	1,336,219
固定資產折舊	668,690	1,336,219
本期賸餘（短絀）	-9,006,483	9,287,018
期初淨資產		224,088,299
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		233,375,317

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 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				8,337,793	0	8,337,793	0.00
		累計數				12,325,525	25,384,000	-13,058,475	-51.44

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 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	301,605,810	84,499,254	455,800		1,336,219	216,226,137
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			22,314	2,073,640
房屋及建築	135,275,167	50,105,206			897,525	84,272,436
機械及設備	13,122,627	10,931,353			161,221	2,030,053
交通及運輸設備	1,957,163	1,839,943			11,977	105,243
雜項設備	22,661,131	17,025,956	455,800		243,182	5,847,793
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 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－嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

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	63,171,000	12,028,566	-51,142,434	-80.96
11	正式員額薪資		5,293,188	5,293,188	
113	職員薪金		5,293,188	5,293,188	
12	聘僱及兼職人員薪資		307,726	307,726	
122	約僱職員薪金		188,630	188,630	
124	兼職人員酬金		119,096	119,096	
15	獎金		3,940,433	3,940,433	
152	年終獎金		3,940,433	3,940,433	
16	退休及卹償金		1,863,217	1,863,217	
161	職員退休及離職金		1,849,932	1,849,932	
162	工員退休及離職金		13,285	13,285	
18	福利費		624,002	624,002	
181	分擔員工保險費		603,502	603,502	
183	傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y	其他福利費		16,000	16,000	
2	服務費用	2,560,000	290,627	-2,269,373	-88.65
21	水電費		52,004	52,004	
212	工作場所電費		35,215	35,215	
214	工作場所水費		16,789	16,789	
25	修理保養及保固費		6,000	6,000	
252	一般房屋修護費		6,000	6,000	
27	一般服務費		232,623	232,623	
27D	計時與計件人員酬金		204,723	204,723	
27F	體育活動費		27,900	27,900	
3	材料及用品費	363,000	2,332	-360,668	-99.36
32	用品消耗		2,332	2,332	

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	%
321 辦公(事務)用品		2,332	2,332	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	4,000	-8,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	66,106,000	12,325,525	-53,780,475	-81.35

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	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	12,325,525	1,336,219	13,661,744	支出
用人費用	12,028,566		12,028,566	人事支出
服務費用	290,627	6,332	296,959	業務支出
材料及用品費	2,332	-2,332		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		1,336,219	1,336,219	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,167,437	-880,419	9,287,018	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	17,149,180	216,226,137	233,375,317	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
17,119,180	17,119,180	0	無差異