

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立梅山國民中學

02057-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 3 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	88,562,000	21,142,326		21,142,326		57,344,683	37,265,000	20,079,683	53.88
財產收入	273,000	4,326		4,326		10,373	75,000	-64,627	-86.17
租金收入	239,000						60,000	-60,000	-100.00
利息收入	4,000								
其他財產收入	30,000	4,326		4,326		10,373	15,000	-4,627	-30.85
政府撥入收入	88,289,000	21,138,000		21,138,000		57,334,310	37,190,000	20,144,310	54.17
公庫撥款收入	88,289,000	21,138,000		21,138,000		57,334,310	37,190,000	20,144,310	54.17
基金用途	89,840,000	6,391,517		6,391,517		23,336,306	31,828,000	-8,491,694	-26.68
國民教育計畫	89,840,000	6,391,517		6,391,517		23,336,306	31,828,000	-8,491,694	-26.68
其他	89,840,000	6,391,517		6,391,517		23,336,306	31,828,000	-8,491,694	-26.68
本期賸餘(短絀)	-1,278,000	14,750,809		14,750,809		34,008,377	5,437,000	28,571,377	525.50
期初基金餘額	1,419,592					4,610,347	1,419,592	3,190,755	224.77
解繳公庫									
期末基金餘額	141,592					38,618,724	6,856,592	31,762,132	463.23

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立梅山國民中學

平衡表

中華民國115年3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	164,355,171	100.00	負 債	2	13,125,627	7.99
流動資產	11	51,744,351	31.48	流動負債	21	12,233,285	7.44
現金	1101	51,614,351	31.40	應付款項	2102	12,233,285	7.44
銀行存款	110102	51,579,351	31.38	應付代收款	210203	12,233,285	7.44
銀行存款-縣庫存款	110102-1	38,583,724	23.48	其他負債	28	892,342	0.54
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,995,627	7.91	什項負債	2801	892,342	0.54
零用及週轉金	110103	35,000	0.02	存入保證金	280104	892,342	0.54
預付款項	1108	130,000	0.08	淨資產	3	151,229,544	92.01
預付費用	110804	130,000	0.08	淨資產	31	151,229,544	92.01
預付費用-非預算類	110804-2	130,000	0.08	淨資產	3101	151,229,544	92.01
固定資產	14	112,610,820	68.52	累積餘額	310101	119,090,413	72.46
土地	1401	163,636	0.10	本期賸餘	310102	32,139,131	19.55
土地	140101	163,636	0.10	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	6,896,798	4.20	合計：		164,355,171	
土地改良物	140201	12,914,573	7.86				

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 — 嘉義縣立梅山國民中學

平衡表

中華民國115年3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	-6,017,775	-3.66				
房屋建築及設備	1404	97,150,118	59.11				
房屋建築及設備	140401	146,729,769	89.28				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-49,579,651	-30.17				
機械及設備	1405	3,880,028	2.36				
機械及設備	140501	12,956,261	7.88				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,076,233	-5.52				
交通及運輸設備	1406	1,688,940	1.03				
交通及運輸設備	140601	9,453,467	5.75				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,764,527	-4.72				
雜項設備	1407	2,831,300	1.72				
雜項設備	140701	14,830,091	9.02				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,998,791	-7.30				
合計：		164,355,171					

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 — 嘉義縣立梅山國民中學

收入支出表

中華民國115年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	21,251,480	57,613,615
財產收益	17,026	182,851
其他財產收入	17,026	182,851
政府撥入收入	21,138,000	57,334,310
公庫撥款收入	21,138,000	57,334,310
其他收入	96,454	96,454
雜項收入	96,454	96,454
支出	7,165,794	25,474,484
人事支出	6,007,926	22,608,215
人事支出	6,007,926	22,608,215
業務支出	364,911	709,411
業務支出	364,911	709,411
折舊、折耗及攤銷	774,277	2,138,178
固定資產折舊	774,277	2,138,178
其他支出	18,680	18,680
其他支出	18,680	18,680
本期賸餘（短絀）	14,085,686	32,139,131
期初淨資產		119,090,413
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		151,229,544

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—嘉義縣立梅山國民中學

02057-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 3 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				6,391,517	0	6,391,517	0.00
		累計數				23,336,306	31,828,000	-8,491,694	-26.68

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立梅山國民中學

02057-6

資本資產明細表

中華民國 115 年 3 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	196,778,865	82,298,799	268,932		2,138,178	112,610,820
非理財目的之長期投資						
土地	163,636					163,636
土地改良物	12,818,119	5,608,503	96,454		409,272	6,896,798
房屋及建築	146,729,769	48,846,592			733,059	97,150,118
機械及設備	12,956,261	8,472,383			603,850	3,880,028
交通及運輸設備	9,305,467	7,619,049	148,000		145,478	1,688,940
雜項設備	14,805,613	11,752,272	24,478		246,519	2,831,300
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—嘉義縣立梅山國民中學

02057-7

資本資產明細表

中華民國 115 年 3 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—嘉義縣立梅山國民中學

02057-8

長期負債明細表

中華民國 115 年 4 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					

中華民國 115 年 3 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02057-10

中華民國 115 年 3 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 3 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立梅山國民中學

各項費用彙計表
中華民國115年3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	85,645,000	22,608,215	-63,036,785	-73.60
11 正式員額薪資		11,277,457	11,277,457	
113 職員薪金		11,277,457	11,277,457	
12 聘僱及兼職人員薪資		101,822	101,822	
124 兼職人員酬金		101,822	101,822	
15 獎金		5,562,848	5,562,848	
152 年終獎金		5,562,848	5,562,848	
16 退休及卹償金		4,135,148	4,135,148	
161 職員退休及離職金		4,042,991	4,042,991	
162 工員退休及離職金		73,638	73,638	
163 卹償金		18,519	18,519	
18 福利費		1,530,940	1,530,940	
181 分擔員工保險費		1,149,323	1,149,323	
18Y 其他福利費		381,617	381,617	
2 服務費用	3,647,000	545,087	-3,101,913	-85.05
21 水電費		100,887	100,887	
212 工作場所電費		74,353	74,353	
214 工作場所水費		26,534	26,534	
22 郵電費		10,992	10,992	
221 郵費		4,304	4,304	
222 電話費		6,688	6,688	
23 旅運費		349	349	
231 國內旅費		349	349	
24 印刷裝訂與廣告費		8,907	8,907	
241 印刷及裝訂費		8,907	8,907	
25 修理保養及保固費		51,550	51,550	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立梅山國民中學

各項費用彙計表
中華民國115年3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		1,000	1,000	
255 機械及設備修護費		27,500	27,500	
256 交通及運輸設備修護費		11,391	11,391	
257 雜項設備修護費		11,659	11,659	
27 一般服務費		322,602	322,602	
27D 計時與計件人員酬金		296,202	296,202	
27F 體育活動費		26,400	26,400	
28 專業服務費		49,800	49,800	
28Y 其他專業服務費		49,800	49,800	
3 材料及用品費	453,000	156,324	-296,676	-65.49
31 使用材料費		126,000	126,000	
312 燃料		126,000	126,000	
32 用品消耗		30,324	30,324	
321 辦公(事務)用品		10,251	10,251	
323 農業與園藝用品及環境美化費		10,223	10,223	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		3,150	3,150	
32Y 其他用品消耗		6,700	6,700	
6 稅捐及規費(強制費)	29,000		-29,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,000	8,000	-26,000	-76.47
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
9 其他	32,000	18,680	-13,320	-41.63
91 其他支出		18,680	18,680	
91Y 其他		18,680	18,680	
合計	89,840,000	23,336,306	-66,503,694	-74.02

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立梅山國民中學

02057-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 3 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	57,344,683	268,932	57,613,615	收入
財產收入	10,373	172,478	182,851	財產收益
政府撥入收入	57,334,310		57,334,310	政府撥入收入
其他收入		96,454	96,454	其他收入
基金用途	23,336,306	2,138,178	25,474,484	支出
用人費用	22,608,215		22,608,215	人事支出
服務費用	545,087	164,324	709,411	業務支出
材料及用品費	156,324	-156,324		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		2,138,178	2,138,178	折舊、折耗及攤銷
其他	18,680		18,680	其他支出
本期賸餘(短絀)	34,008,377	-1,869,246	32,139,131	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,610,347	114,480,066	119,090,413	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	38,618,724	112,610,820	151,229,544	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 3 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
38,583,724	38,583,724	0	