

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 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	63,340,000	12,696,502		12,696,502		35,189,464	24,567,000	10,622,464	43.24
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	12,696,502		12,696,502		35,189,464	24,510,000	10,679,464	43.57
公庫撥款收入	62,886,000	12,696,502		12,696,502		35,189,464	24,510,000	10,679,464	43.57
教學收入	24,000								
學雜費收入	24,000								
基金用途	66,106,000	4,448,925		4,448,925		16,774,450	25,384,000	-8,609,550	-33.92
國民教育計畫	66,106,000	4,448,925		4,448,925		16,774,450	25,384,000	-8,609,550	-33.92
其他	66,106,000	4,448,925		4,448,925		16,774,450	25,384,000	-8,609,550	-33.92
本期賸餘(短絀)	-2,766,000	8,247,577		8,247,577		18,415,014	-817,000	19,232,014	-2,353.98
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					25,396,757	2,255,557	23,141,200	1,025.96

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	252,001,082	100.00	負 債	2	11,045,645	4.38
流動資產	11	36,442,402	14.46	流動負債	21	10,577,045	4.20
現金	1101	36,442,402	14.46	應付款項	2102	10,577,045	4.20
銀行存款	110102	36,412,402	14.45	應付代收款	210203	10,577,045	4.20
銀行存款-縣庫存款	110102-1	25,366,757	10.07	其他負債	28	468,600	0.19
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,045,645	4.38	什項負債	2801	468,600	0.19
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	468,600	0.19
固定資產	14	215,558,680	85.54	淨資產	3	240,955,437	95.62
土地	1401	121,896,972	48.37	淨資產	31	240,955,437	95.62
土地	140101	121,896,972	48.37	淨資產	3101	240,955,437	95.62
土地改良物	1402	2,062,483	0.82	累積餘額	310101	224,088,299	88.92
土地改良物	140201	6,692,750	2.66	本期賸餘	310102	16,867,138	6.69
累計折舊-土地改良物	140202	-4,630,267	-1.84	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	83,823,674	33.26	合計：		252,001,082	
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-房屋建築及設備	140402	-51,451,493	-20.42				
機械及設備	1405	1,950,272	0.77				
機械及設備	140501	13,122,627	5.21				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,172,355	-4.43				
交通及運輸設備	1406	99,445	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	-1,857,718	-0.74				
雜項設備	1407	5,725,834	2.27				
雜項設備	140701	23,116,931	9.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,391,097	-6.90				
合計：		252,001,082					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,696,502	35,645,264
政府撥入收入	12,696,502	35,189,464
公庫撥款收入	12,696,502	35,189,464
其他收入		455,800
雜項收入		455,800
支出	5,116,382	18,778,126
人事支出	4,285,240	16,313,806
人事支出	4,285,240	16,313,806
業務支出	163,685	460,644
業務支出	163,685	460,644
折舊、折耗及攤銷	667,457	2,003,676
固定資產折舊	667,457	2,003,676
本期賸餘（短絀）	7,580,120	16,867,138
期初淨資產		224,088,299
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		240,955,437

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 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				4,448,925	0	4,448,925	0.00
		累計數				16,774,450	25,384,000	-8,609,550	-33.92

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 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	301,605,810	84,499,254	455,800		2,003,676	215,558,680
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			33,471	2,062,483
房屋及建築	135,275,167	50,105,206			1,346,287	83,823,674
機械及設備	13,122,627	10,931,353			241,002	1,950,272
交通及運輸設備	1,957,163	1,839,943			17,775	99,445
雜項設備	22,661,131	17,025,956	455,800		365,141	5,725,834
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 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－嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

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	63,171,000	16,313,806	-46,857,194	-74.18
11 正式員額薪資		7,974,348	7,974,348	
113 職員薪金		7,974,348	7,974,348	
12 聘僱及兼職人員薪資		531,682	531,682	
122 約僱職員薪金		371,181	371,181	
124 兼職人員酬金		160,501	160,501	
15 獎金		4,025,658	4,025,658	
152 年終獎金		4,025,658	4,025,658	
16 退休及卹償金		2,797,948	2,797,948	
161 職員退休及離職金		2,780,486	2,780,486	
162 工員退休及離職金		17,462	17,462	
18 福利費		984,170	984,170	
181 分擔員工保險費		873,870	873,870	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		105,800	105,800	
2 服務費用	2,560,000	405,170	-2,154,830	-84.17
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		15,049	15,049	
252 一般房屋修護費		12,039	12,039	
255 機械及設備修護費		2,000	2,000	
258 其他資產修護費		1,010	1,010	
27 一般服務費		328,117	328,117	
27D 計時與計件人員酬金		300,217	300,217	
27F 體育活動費		27,900	27,900	

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	%
28 專業服務費		10,000	10,000	
28Y 其他專業服務費		10,000	10,000	
3 材料及用品費	363,000	51,474	-311,526	-85.82
32 用品消耗		51,474	51,474	
321 辦公(事務)用品		51,474	51,474	
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	16,774,450	-49,331,550	-74.62

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	35,189,464	455,800	35,645,264	收入
政府撥入收入	35,189,464		35,189,464	政府撥入收入
其他收入		455,800	455,800	其他收入
基金用途	16,774,450	2,003,676	18,778,126	支出
用人費用	16,313,806		16,313,806	人事支出
服務費用	405,170	55,474	460,644	業務支出
材料及用品費	51,474	-51,474		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		2,003,676	2,003,676	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	18,415,014	-1,547,876	16,867,138	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	25,396,757	215,558,680	240,955,437	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
25,366,757	25,366,757	0	無差異