

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 4 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	708,282	12,888,000	-12,179,718	-94.50	35,897,746	37,455,000	-1,557,254	-4.16
財產收入	430,000	78,117	58,000	20,117	34.68	78,117	115,000	-36,883	-32.07
租金收入	229,000	78,117	58,000	20,117	34.68	78,117	115,000	-36,883	-32.07
利息收入	1,000								
其他財產收入	200,000								
政府撥入收入	62,886,000	630,165	12,830,000	-12,199,835	-95.09	35,819,629	37,340,000	-1,520,371	-4.07
公庫撥款收入	62,886,000	630,165	12,830,000	-12,199,835	-95.09	35,819,629	37,340,000	-1,520,371	-4.07
教學收入	24,000								
學雜費收入	24,000								
基金用途	66,106,000	8,050,946	13,566,000	-5,515,054	-40.65	24,825,396	38,950,000	-14,124,604	-36.26
國民教育計畫	66,106,000	8,050,946	13,566,000	-5,515,054	-40.65	24,825,396	38,950,000	-14,124,604	-36.26
其他	66,106,000	8,050,946	13,566,000	-5,515,054	-40.65	24,825,396	38,950,000	-14,124,604	-36.26
本期賸餘(短絀)	-2,766,000	-7,342,664	-678,000	-6,664,664	982.99	11,072,350	-1,495,000	12,567,350	-840.63
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					18,054,093	1,577,557	16,476,536	1,044.43

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4月30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	244,834,629	100.00	負 債	2	11,780,617	4.81
流動資產	11	29,834,710	12.19	流動負債	21	11,256,017	4.60
現金	1101	29,834,710	12.19	應付款項	2102	11,256,017	4.60
銀行存款	110102	29,804,710	12.17	應付代收款	210203	11,256,017	4.60
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,024,093	7.36	其他負債	28	524,600	0.21
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,780,617	4.81	什項負債	2801	524,600	0.21
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	524,600	0.21
固定資產	14	214,999,919	87.81	淨資產	3	233,054,012	95.19
土地	1401	121,896,972	49.79	淨資產	31	233,054,012	95.19
土地	140101	121,896,972	49.79	淨資產	3101	233,054,012	95.19
土地改良物	1402	2,051,326	0.84	累積餘額	310101	224,088,299	91.53
土地改良物	140201	6,692,750	2.73	本期賸餘	310102	8,965,713	3.66
累計折舊-土地改良物	140202	-4,641,424	-1.90	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	83,374,911	34.05	合計：		244,834,629	
房屋建築及設備	140401	135,275,167	55.25				

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4月30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	-51,900,256	-21.20				
機械及設備	1405	1,871,566	0.76				
機械及設備	140501	13,122,627	5.36				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,251,061	-4.60				
交通及運輸設備	1406	93,655	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	-1,863,508	-0.76				
雜項設備	1407	5,711,489	2.33				
雜項設備	140701	23,216,931	9.48				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,505,442	-7.15				
合計：		244,834,629					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	808,282	36,453,546
財產收益	78,117	78,117
財產孳息收入	78,117	78,117
政府撥入收入	630,165	35,819,629
公庫撥款收入	630,165	35,819,629
其他收入	100,000	555,800
雜項收入	100,000	555,800
支出	8,709,707	27,487,833
人事支出	7,812,519	24,126,325
人事支出	7,812,519	24,126,325
業務支出	238,427	699,071
業務支出	238,427	699,071
折舊、折耗及攤銷	658,761	2,662,437
固定資產折舊	658,761	2,662,437
本期賸餘（短絀）	-7,901,425	8,965,713
期初淨資產		224,088,299
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		233,054,012

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 4 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				8,050,946	13,566,000	-5,515,054	-40.65
		累計數				24,825,396	38,950,000	-14,124,604	-36.26

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 4 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	555,800		2,662,437	214,999,919
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			44,628	2,051,326
房屋及建築	135,275,167	50,105,206			1,795,050	83,374,911
機械及設備	13,122,627	10,931,353			319,708	1,871,566
交通及運輸設備	1,957,163	1,839,943			23,565	93,655
雜項設備	22,661,131	17,025,956	555,800		479,486	5,711,489
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 4 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4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	24,126,325	-39,044,675	-61.81
11	正式員額薪資		13,195,932	13,195,932	
113	職員薪金		13,195,932	13,195,932	
12	聘僱及兼職人員薪資		982,121	982,121	
122	約僱職員薪金		743,851	743,851	
124	兼職人員酬金		238,270	238,270	
15	獎金		4,103,388	4,103,388	
151	考績獎金		77,730	77,730	
152	年終獎金		4,025,658	4,025,658	
16	退休及卹償金		4,012,354	4,012,354	
161	職員退休及離職金		3,986,692	3,986,692	
162	工員退休及離職金		25,662	25,662	
18	福利費		1,832,530	1,832,530	
181	分擔員工保險費		1,513,930	1,513,930	
183	傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y	其他福利費		314,100	314,100	
2	服務費用	2,560,000	613,702	-1,946,298	-76.03
21	水電費		86,100	86,100	
212	工作場所電費		63,959	63,959	
214	工作場所水費		22,141	22,141	
25	修理保養及保固費		36,154	36,154	
252	一般房屋修護費		33,144	33,144	
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		469,598	469,598	
27D	計時與計件人員酬金		441,698	441,698	

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4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	%
27F 體育活動費		27,900	27,900	
28 專業服務費		21,850	21,850	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		11,850	11,850	
28Y 其他專業服務費		10,000	10,000	
3 材料及用品費	363,000	81,369	-281,631	-77.58
32 用品消耗		81,369	81,369	
321 辦公(事務)用品		81,369	81,369	
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	24,825,396	-41,280,604	-62.45

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 4 月 30 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	35,897,746	555,800	36,453,546	收入
財產收入	78,117		78,117	財產收益
政府撥入收入	35,819,629		35,819,629	政府撥入收入
其他收入		555,800	555,800	其他收入
基金用途	24,825,396	2,662,437	27,487,833	支出
用人費用	24,126,325		24,126,325	人事支出
服務費用	613,702	85,369	699,071	業務支出
材料及用品費	81,369	-81,369		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		2,662,437	2,662,437	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,072,350	-2,106,637	8,965,713	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	18,054,093	214,999,919	233,054,012	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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
18,024,093	18,024,093	0	無差異