

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅圳國民小學

02615-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 5 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	17,503,000	326,995		326,995		16,931,249	17,300,000	-368,751	-2.13
財產收入	74,000	36,995		36,995		36,995	74,000	-37,005	-50.01
租金收入	58,000	36,995		36,995		36,995	58,000	-21,005	-36.22
其他財產收入	16,000						16,000	-16,000	-100.00
政府撥入收入	17,429,000					16,604,254	17,226,000	-621,746	-3.61
公庫撥款收入	17,429,000					16,604,254	17,226,000	-621,746	-3.61
其他收入		290,000		290,000		290,000		290,000	
雜項收入		290,000		290,000		290,000		290,000	
基金用途	23,282,000	396,140		396,140		8,493,336	23,193,000	-14,699,664	-63.38
國民教育計畫	23,226,000	396,140		396,140		8,493,336	23,193,000	-14,699,664	-63.38
其他	23,226,000	396,140		396,140		8,493,336	23,193,000	-14,699,664	-63.38
建築及設備計畫	56,000								
購建固定資產	56,000								
本期賸餘(短絀)	-5,779,000	-69,145		-69,145		8,437,913	-5,893,000	14,330,913	-243.19
期初基金餘額	6,421,018					11,710,088	6,421,018	5,289,070	82.37
解繳公庫									
期末基金餘額	642,018					20,148,001	528,018	19,619,983	3,715.78

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣梅山鄉梅圳國民小學

平衡表

中華民國115年5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	40,030,432	100.00	負 債	2	2,271,348	5.67
流動資產	11	22,129,349	55.28	流動負債	21	2,209,961	5.52
現金	1101	22,132,251	55.29	應付款項	2102	2,209,961	5.52
銀行存款	110102	22,112,251	55.24	應付代收款	210203	2,209,961	5.52
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,838,001	49.56	其他負債	28	61,387	0.15
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,274,250	5.68	什項負債	2801	61,387	0.15
零用及週轉金	110103	20,000	0.05	存入保證金	280104	61,387	0.15
預付款項	1108	-2,902	-0.01	淨資產	3	37,759,084	94.33
預付費用	110804	-2,902	-0.01	淨資產	31	37,759,084	94.33
預付費用-非預算類	110804-2	-2,902	-0.01	淨資產	3101	37,759,084	94.33
固定資產	14	17,901,083	44.72	累積餘額	310101	29,846,063	74.56
土地	1401	233,104	0.58	本期賸餘	310102	7,913,021	19.77
土地	140101	233,104	0.58	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	868,049	2.17	合計：		40,030,432	
土地改良物	140201	1,520,233	3.80				

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 — 嘉義縣梅山鄉梅圳國民小學

平衡表

中華民國115年5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	-652,184	-1.63				
房屋建築及設備	1404	13,557,471	33.87				
房屋建築及設備	140401	25,035,779	62.54				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-11,478,308	-28.67				
機械及設備	1405	1,449,897	3.62				
機械及設備	140501	7,047,410	17.61				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,597,513	-13.98				
交通及運輸設備	1406	243,228	0.61				
交通及運輸設備	140601	1,030,625	2.57				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-787,397	-1.97				
雜項設備	1407	1,549,334	3.87				
雜項設備	140701	6,102,844	15.25				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,553,510	-11.38				
合計：		40,030,432					

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 — 嘉義縣梅山鄉梅圳國民小學

收入支出表

中華民國115年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	326,995	17,058,749
財產收益	36,995	36,995
財產孳息收入	36,995	36,995
政府撥入收入		16,604,254
公庫撥款收入		16,604,254
其他收入	290,000	417,500
雜項收入	290,000	417,500
支出	529,692	9,145,728
人事支出	369,494	8,402,180
人事支出	369,494	8,402,180
業務支出	26,646	91,156
業務支出	26,646	91,156
折舊、折耗及攤銷	133,552	652,392
固定資產折舊	133,552	652,392
本期賸餘（短絀）	-202,697	7,913,021
期初淨資產		29,846,063
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		37,759,084

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—嘉義縣梅山鄉梅圳國民小學

02615-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 5 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				396,140	0	396,140	0.00
		累計數				8,493,336	23,193,000	-14,699,664	-63.38

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅圳國民小學

02615-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 5 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	40,552,495	22,416,520	417,500		652,392	17,901,083
非理財目的之長期投資						
土地	233,104					233,104
土地改良物	1,520,233	589,474			62,710	868,049
房屋及建築	24,945,779	11,290,002	90,000		188,306	13,557,471
機械及設備	6,719,910	5,388,916	327,500		208,597	1,449,897
交通及運輸設備	1,030,625	774,616			12,781	243,228
雜項設備	6,102,844	4,373,512			179,998	1,549,334
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 5 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：

02615-1

[illegible]

02615-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣梅山鄉梅圳國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年5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	22,478,000	8,402,180	-14,075,820	-62.62
11	正式員額薪資		4,898,486	4,898,486	
113	職員薪金		4,898,486	4,898,486	
12	聘僱及兼職人員薪資		71,383	71,383	
124	兼職人員酬金		71,383	71,383	
15	獎金		1,578,730	1,578,730	
151	考績獎金		142,700	142,700	
152	年終獎金		1,436,030	1,436,030	
16	退休及卹償金		1,330,071	1,330,071	
161	職員退休及離職金		1,329,193	1,329,193	
162	工員退休及離職金		878	878	
18	福利費		523,510	523,510	
181	分擔員工保險費		491,010	491,010	
18Y	其他福利費		32,500	32,500	
2	服務費用	561,000	72,925	-488,075	-87.00
21	水電費		103	103	
212	工作場所電費		103	103	
23	旅運費		10,402	10,402	
231	國內旅費		10,402	10,402	
25	修理保養及保固費		17,460	17,460	
252	一般房屋修護費		1,022	1,022	
255	機械及設備修護費		6,688	6,688	
257	雜項設備修護費		9,750	9,750	
26	保險費		11,800	11,800	
263	機械及設備保險費		11,800	11,800	
27	一般服務費		11,000	11,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣梅山鄉梅圳國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年5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	%
27D 計時與計件人員酬金		11,000	11,000	
28 專業服務費		14,700	14,700	
28Y 其他專業服務費		14,700	14,700	
29 公共關係費		7,460	7,460	
291 公共關係費		7,460	7,460	
3 材料及用品費	181,000	16,231	-164,769	-91.03
32 用品消耗		16,231	16,231	
321 辦公（事務）用品		16,231	16,231	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	56,000		-56,000	-100.00
51 購建固定資產	56,000		-56,000	-100.00
516 購置雜項設備	56,000		-56,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合計	23,282,000	8,493,336	-14,788,664	-63.52

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 5 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	16,931,249	127,500	17,058,749	收入
財產收入	36,995		36,995	財產收益
政府撥入收入	16,604,254		16,604,254	政府撥入收入
其他收入	290,000	127,500	417,500	其他收入
基金用途	8,493,336	652,392	9,145,728	支出
用人費用	8,402,180		8,402,180	人事支出
服務費用	72,925	18,231	91,156	業務支出
材料及用品費	16,231	-16,231		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		652,392	652,392	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,437,913	-524,892	7,913,021	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,710,088	18,135,975	29,846,063	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	20,148,001	17,611,083	37,759,084	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
19,838,001	19,838,001	0	相符