

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉太興國民小學

02618-1

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	19,129,000		1,240,000	-1,240,000	-100.00	10,734,310	9,935,000	799,310	8.05
財產收入	70,000		12,000	-12,000	-100.00	34,530	35,000	-470	-1.34
利息收入						1,462		1,462	
其他財產收入	70,000		12,000	-12,000	-100.00	33,068	35,000	-1,932	-5.52
政府撥入收入	19,054,000		1,228,000	-1,228,000	-100.00	10,697,980	9,898,000	799,980	8.08
公庫撥款收入	19,054,000		1,228,000	-1,228,000	-100.00	10,697,980	9,898,000	799,980	8.08
教學收入	5,000					1,800	2,000	-200	-10.00
學雜費收入	5,000					1,800	2,000	-200	-10.00
基金用途	20,671,000	272,123	1,702,000	-1,429,877	-84.01	8,397,007	10,902,000	-2,504,993	-22.98
國民教育計畫	20,671,000	272,123	1,702,000	-1,429,877	-84.01	8,397,007	10,902,000	-2,504,993	-22.98
其他	20,671,000	272,123	1,702,000	-1,429,877	-84.01	8,397,007	10,902,000	-2,504,993	-22.98
本期賸餘(短絀)	-1,542,000	-272,123	-462,000	189,877	-41.10	2,337,303	-967,000	3,304,303	-341.71
期初基金餘額	1,713,164					2,821,648	1,713,164	1,108,484	64.70
解繳公庫									
期末基金餘額	171,164					5,158,951	746,164	4,412,787	591.40

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣梅山鄉太興國民小學

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	47,091,029	100.00	負 債	2	3,303,125	7.01
流動資產	11	8,462,076	17.97	流動負債	21	3,185,377	6.76
現金	1101	8,462,076	17.97	應付款項	2102	3,185,377	6.76
銀行存款	110102	8,442,076	17.93	應付代收款	210203	3,185,377	6.76
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,138,951	10.91	其他負債	28	117,748	0.25
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,303,125	7.01	什項負債	2801	117,748	0.25
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	117,748	0.25
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	43,787,904	92.99
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	43,787,904	92.99
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	43,787,904	92.99
固定資產	14	38,628,953	82.03	累積餘額	310101	40,897,590	86.85
土地改良物	1402	2,477,851	5.26	本期賸餘	310102	2,640,314	5.61
土地改良物	140201	13,877,562	29.47	淨資產調整數	310104	250,000	0.53
累計折舊-土地改良物	140202	-11,399,711	-24.21	合計：		47,091,029	
房屋建築及設備	1404	33,023,633	70.13				

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 — 嘉義縣梅山鄉太興國民小學

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		
房屋建築及設備	140401	56,416,658	119.80				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,393,025	-49.68				
機械及設備	1405	1,290,850	2.74				
機械及設備	140501	5,294,282	11.24				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,003,432	-8.50				
交通及運輸設備	1406	193,594	0.41				
交通及運輸設備	140601	511,937	1.09				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-318,343	-0.68				
雜項設備	1407	1,643,025	3.49				
雜項設備	140701	9,008,140	19.13				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,365,115	-15.64				
合計：		47,091,029					

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 — 嘉義縣梅山鄉太興國民小學

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		12,140,646
財產收益		1,440,866
財產孳息收入		1,462
其他財產收入		1,439,404
政府撥入收入		10,697,980
公庫撥款收入		10,697,980
教學收入		1,800
學雜費收入		1,800
支出	484,871	9,500,332
人事支出	242,434	8,156,752
人事支出	242,434	8,156,752
業務支出	29,689	240,255
業務支出	29,689	240,255
折舊、折耗及攤銷	212,748	1,103,325
固定資產折舊	212,748	1,103,325
本期賸餘（短絀）	-484,871	2,640,314
期初淨資產		40,897,590
解繳公庫		
淨資產調整數	250,000	250,000
期末淨資產		43,787,904

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—嘉義縣梅山鄉太興國民小學

02618-5

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				272,123	1,702,000	-1,429,877	-84.01
		累計數				8,397,007	10,902,000	-2,504,993	-22.98

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉太興國民小學

02618-6

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	83,452,243	45,376,301	1,758,112	101,776	1,103,325	38,628,953
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	13,877,562	11,177,596			222,115	2,477,851
房屋及建築	55,262,746	22,914,022	1,153,912		479,003	33,023,633
機械及設備	4,926,782	3,829,332	367,500		174,100	1,290,850
交通及運輸設備	511,937	300,522			17,821	193,594
雜項設備	8,873,216	7,154,829	236,700	101,776	210,286	1,643,025
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：

長期負債明細表

中華民國 115 年 5 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					

02618-9

[illegible]

02618-10

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣梅山鄉太興國民小學

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	0	8,156,752	8,156,752	
11 正式員額薪資		4,956,321	4,956,321	
113 職員薪金		4,765,766	4,765,766	
114 工員工資		190,555	190,555	
12 聘僱及兼職人員薪資		314,719	314,719	
122 約僱職員薪金		301,280	301,280	
124 兼職人員酬金		13,439	13,439	
15 獎金		1,722,017	1,722,017	
151 考績獎金		267,963	267,963	
152 年終獎金		1,454,054	1,454,054	
16 退休及卹償金		579,517	579,517	
161 職員退休及離職金		528,050	528,050	
162 工員退休及離職金		51,467	51,467	
18 福利費		584,178	584,178	
181 分擔員工保險費		547,178	547,178	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		32,500	32,500	
2 服務費用	0	195,403	195,403	
21 水電費		47,719	47,719	
212 工作場所電費		22,528	22,528	
213 宿舍電費		24,891	24,891	
214 工作場所水費		300	300	
23 旅運費		3,264	3,264	
231 國內旅費		3,264	3,264	
25 修理保養及保固費		18,650	18,650	
252 一般房屋修護費		2,000	2,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣梅山鄉太興國民小學

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	%
255 機械及設備修護費		13,200	13,200	
258 其他資產修護費		3,450	3,450	
27 一般服務費		91,370	91,370	
27D 計時與計件人員酬金		91,370	91,370	
28 專業服務費		34,400	34,400	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		8,150	8,150	
28Y 其他專業服務費		26,250	26,250	
3 材料及用品費	0	44,852	44,852	
32 用品消耗		44,852	44,852	
321 辦公（事務）用品		44,852	44,852	
合計	0	8,397,007	8,397,007	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉太興國民小學

02618-13

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	10,734,310	1,406,336	12,140,646	收入
財產收入	34,530	1,406,336	1,440,866	財產收益
政府撥入收入	10,697,980		10,697,980	政府撥入收入
教學收入	1,800		1,800	教學收入
基金用途	8,397,007	1,103,325	9,500,332	支出
用人費用	8,156,752		8,156,752	人事支出
服務費用	195,403	44,852	240,255	業務支出
材料及用品費	44,852	-44,852		
		1,103,325	1,103,325	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,337,303	303,011	2,640,314	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,821,648	38,075,942	40,897,590	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		250,000	250,000	淨資產調整數
期末基金餘額	5,158,951	38,628,953	43,787,904	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
5,138,951	5,138,951	0	