

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 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	63,340,000	49,076		49,076		35,946,822	37,455,000	-1,508,178	-4.03
財產收入	430,000	49,076		49,076		127,193	115,000	12,193	10.60
租金收入	229,000	49,076		49,076		127,193	115,000	12,193	10.60
利息收入	1,000								
其他財產收入	200,000								
政府撥入收入	62,886,000					35,819,629	37,340,000	-1,520,371	-4.07
公庫撥款收入	62,886,000					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	1,082,564		1,082,564		25,907,960	38,950,000	-13,042,040	-33.48
國民教育計畫	66,106,000	1,082,564		1,082,564		25,907,960	38,950,000	-13,042,040	-33.48
其他	66,106,000	1,082,564		1,082,564		25,907,960	38,950,000	-13,042,040	-33.48
本期賸餘(短絀)	-2,766,000	-1,033,488		-1,033,488		10,038,862	-1,495,000	11,533,862	-771.50
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					17,020,605	1,577,557	15,443,048	978.92

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	243,108,664	100.00	負 債	2	11,042,045	4.54
流動資產	11	28,062,650	11.54	流動負債	21	10,517,445	4.33
現金	1101	28,062,650	11.54	應付款項	2102	10,517,445	4.33
銀行存款	110102	28,032,650	11.53	應付代收款	210203	10,517,445	4.33
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,990,605	6.99	其他負債	28	524,600	0.22
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,042,045	4.54	什項負債	2801	524,600	0.22
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	524,600	0.22
固定資產	14	215,046,014	88.46	淨資產	3	232,066,619	95.46
土地	1401	121,896,972	50.14	淨資產	31	232,066,619	95.46
土地	140101	121,896,972	50.14	淨資產	3101	232,066,619	95.46
土地改良物	1402	2,040,169	0.84	累積餘額	310101	224,088,299	92.18
土地改良物	140201	6,692,750	2.75	本期賸餘	310102	7,978,320	3.28
累計折舊-土地改良物	140202	-4,652,581	-1.91	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	82,926,149	34.11	合計：		243,108,664	
房屋建築及設備	140401	135,275,167	55.64				

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-房屋建築及設備	140402	-52,349,018	-21.53				
機械及設備	1405	2,497,667	1.03				
機械及設備	140501	13,832,627	5.69				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,334,960	-4.66				
交通及運輸設備	1406	87,857	0.04				
交通及運輸設備	140601	1,957,163	0.81				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,869,306	-0.77				
雜項設備	1407	5,597,200	2.30				
雜項設備	140701	23,216,931	9.55				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,619,731	-7.25				
合計：		243,108,664					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	759,076	37,212,622
財產收益	49,076	127,193
財產孳息收入	49,076	127,193
政府撥入收入		35,819,629
公庫撥款收入		35,819,629
其他收入	710,000	1,265,800
雜項收入	710,000	1,265,800
支出	1,746,469	29,234,302
人事支出	987,146	25,113,471
人事支出	987,146	25,113,471
業務支出	95,418	794,489
業務支出	95,418	794,489
折舊、折耗及攤銷	663,905	3,326,342
固定資產折舊	663,905	3,326,342
本期賸餘（短絀）	-987,393	7,978,320
期初淨資產		224,088,299
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		232,066,619

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 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				1,082,564	0	1,082,564	0.00
		累計數				25,907,960	38,950,000	-13,042,040	-33.48

02614-1

單位：新臺幣元

[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 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	301,605,810	84,499,254	1,265,800		3,326,342	215,046,014
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			55,785	2,040,169
房屋及建築	135,275,167	50,105,206			2,243,812	82,926,149
機械及設備	13,122,627	10,931,353	710,000		403,607	2,497,667
交通及運輸設備	1,957,163	1,839,943			29,363	87,857
雜項設備	22,661,131	17,025,956	555,800		593,775	5,597,200
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：

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	63,171,000	25,113,471	-38,057,529	-60.25
11	正式員額薪資		13,276,202	13,276,202	
113	職員薪金		13,276,202	13,276,202	
12	聘僱及兼職人員薪資		1,011,731	1,011,731	
122	約僱職員薪金		743,851	743,851	
124	兼職人員酬金		267,880	267,880	
15	獎金		4,281,633	4,281,633	
151	考績獎金		255,975	255,975	
152	年終獎金		4,025,658	4,025,658	
16	退休及卹償金		4,678,371	4,678,371	
161	職員退休及離職金		4,645,860	4,645,860	
162	工員退休及離職金		32,511	32,511	
18	福利費		1,865,534	1,865,534	
181	分擔員工保險費		1,530,934	1,530,934	
183	傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y	其他福利費		330,100	330,100	
2	服務費用	2,560,000	697,424	-1,862,576	-72.76
21	水電費		97,094	97,094	
212	工作場所電費		63,959	63,959	
214	工作場所水費		33,135	33,135	
25	修理保養及保固費		47,063	47,063	
252	一般房屋修護費		38,053	38,053	
255	機械及設備修護費		8,000	8,000	
258	其他資產修護費		1,010	1,010	
27	一般服務費		524,049	524,049	
27D	計時與計件人員酬金		496,149	496,149	

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	%
27F 體育活動費		27,900	27,900	
28 專業服務費		26,850	26,850	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		11,850	11,850	
28Y 其他專業服務費		15,000	15,000	
29 公共關係費		2,368	2,368	
291 公共關係費		2,368	2,368	
3 材料及用品費	363,000	93,065	-269,935	-74.36
32 用品消耗		93,065	93,065	
321 辦公(事務)用品		93,065	93,065	
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	25,907,960	-40,198,040	-60.81

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	35,946,822	1,265,800	37,212,622	收入
財產收入	127,193		127,193	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		1,265,800	1,265,800	其他收入
基金用途	25,907,960	3,326,342	29,234,302	支出
用人費用	25,113,471		25,113,471	人事支出
服務費用	697,424	97,065	794,489	業務支出
材料及用品費	93,065	-93,065		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		3,326,342	3,326,342	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,038,862	-2,060,542	7,978,320	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	17,020,605	215,046,014	232,066,619	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
16,990,605	16,990,605	0	無差異