

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 6 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	13,481,930		13,481,930		49,428,752	37,455,000	11,973,752	31.97
財產收入	430,000					127,193	115,000	12,193	10.60
租金收入	229,000					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	13,481,930		13,481,930		49,301,559	37,340,000	11,961,559	32.03
公庫撥款收入	62,886,000	13,481,930		13,481,930		49,301,559	37,340,000	11,961,559	32.03
教學收入	24,000								
學雜費收入	24,000								
基金用途	66,106,000	4,353,417		4,353,417		30,261,377	38,950,000	-8,688,623	-22.31
國民教育計畫	66,106,000	4,353,417		4,353,417		30,261,377	38,950,000	-8,688,623	-22.31
其他	66,106,000	4,353,417		4,353,417		30,261,377	38,950,000	-8,688,623	-22.31
本期賸餘(短絀)	-2,766,000	9,128,513		9,128,513		19,167,375	-1,495,000	20,662,375	-1,382.10
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					26,149,118	1,577,557	24,571,561	1,557.57

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6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	252,366,219	100.00	負 債	2	11,333,150	4.49
流動資產	11	37,482,268	14.85	流動負債	21	10,760,550	4.26
現金	1101	37,482,268	14.85	應付款項	2102	10,760,550	4.26
銀行存款	110102	37,452,268	14.84	應付代收款	210203	10,760,550	4.26
銀行存款-縣庫存款	110102-1	26,119,118	10.35	其他負債	28	572,600	0.23
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,333,150	4.49	什項負債	2801	572,600	0.23
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	572,600	0.23
固定資產	14	214,883,951	85.15	淨資產	3	241,033,069	95.51
土地	1401	121,896,972	48.30	淨資產	31	241,033,069	95.51
土地	140101	121,896,972	48.30	淨資產	3101	241,033,069	95.51
土地改良物	1402	2,029,012	0.80	累積餘額	310101	224,088,299	88.79
土地改良物	140201	6,692,750	2.65	本期賸餘	310102	16,944,770	6.71
累計折舊-土地改良物	140202	-4,663,738	-1.85	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	82,477,386	32.68	合計：		252,366,219	
房屋建築及設備	140401	135,275,167	53.60				

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6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	-52,797,781	-20.92				
機械及設備	1405	2,464,052	0.98				
機械及設備	140501	13,883,627	5.50				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,419,575	-4.53				
交通及運輸設備	1406	512,387	0.20				
交通及運輸設備	140601	2,397,163	0.95				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,884,776	-0.75				
雜項設備	1407	5,504,142	2.18				
雜項設備	140701	23,238,216	9.21				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,734,074	-7.03				
合計：		252,366,219					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	13,994,215	51,206,837
財產收益		127,193
財產孳息收入		127,193
政府撥入收入	13,481,930	49,301,559
公庫撥款收入	13,481,930	49,301,559
其他收入	512,285	1,778,085
雜項收入	512,285	1,778,085
支出	5,027,765	34,262,067
人事支出	4,165,410	29,278,881
人事支出	4,165,410	29,278,881
業務支出	188,007	982,496
業務支出	188,007	982,496
折舊、折耗及攤銷	674,348	4,000,690
固定資產折舊	674,348	4,000,690
本期賸餘（短絀）	8,966,450	16,944,770
期初淨資產		224,088,299
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		241,033,069

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 6 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				4,353,417	0	4,353,417	0.00
		累計數				30,261,377	38,950,000	-8,688,623	-22.31

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 6 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	1,778,085		4,000,690	214,883,951
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			66,942	2,029,012
房屋及建築	135,275,167	50,105,206			2,692,575	82,477,386
機械及設備	13,122,627	10,931,353	761,000		488,222	2,464,052
交通及運輸設備	1,957,163	1,839,943	440,000		44,833	512,387
雜項設備	22,661,131	17,025,956	577,085		708,118	5,504,142
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 6 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6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	29,278,881	-33,892,119	-53.65
11 正式員額薪資		15,928,494	15,928,494	
113 職員薪金		15,928,494	15,928,494	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,245,622	1,245,622	
122 約僱職員薪金		930,186	930,186	
124 兼職人員酬金		315,436	315,436	
15 獎金		4,311,633	4,311,633	
151 考績獎金		255,975	255,975	
152 年終獎金		4,025,658	4,025,658	
15Y 其他獎金		30,000	30,000	
16 退休及卹償金		5,616,255	5,616,255	
161 職員退休及離職金		5,577,311	5,577,311	
162 工員退休及離職金		38,944	38,944	
18 福利費		2,176,877	2,176,877	
181 分擔員工保險費		1,810,277	1,810,277	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		362,100	362,100	
2 服務費用	2,560,000	855,752	-1,704,248	-66.57
21 水電費		160,064	160,064	
212 工作場所電費		119,143	119,143	
214 工作場所水費		40,921	40,921	
25 修理保養及保固費		58,976	58,976	
252 一般房屋修護費		44,406	44,406	
255 機械及設備修護費		11,260	11,260	
258 其他資產修護費		3,310	3,310	
27 一般服務費		607,329	607,329	

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6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		579,429	579,429	
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		2,533	2,533	
291 公共關係費		2,533	2,533	
3 材料及用品費	363,000	118,744	-244,256	-67.29
32 用品消耗		118,744	118,744	
321 辦公（事務）用品		118,744	118,744	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	8,000	-4,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合計	66,106,000	30,261,377	-35,844,623	-54.22

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 6 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	49,428,752	1,778,085	51,206,837	收入
財產收入	127,193		127,193	財產收益
政府撥入收入	49,301,559		49,301,559	政府撥入收入
其他收入		1,778,085	1,778,085	其他收入
基金用途	30,261,377	4,000,690	34,262,067	支出
用人費用	29,278,881		29,278,881	人事支出
服務費用	855,752	126,744	982,496	業務支出
材料及用品費	118,744	-118,744		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		4,000,690	4,000,690	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	19,167,375	-2,222,605	16,944,770	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	26,149,118	214,883,951	241,033,069	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 6 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
26,119,118	26,119,118	0	無差異