

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 7 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	572,254	13,677,000	-13,104,746	-95.82	50,001,006	51,132,000	-1,130,994	-2.21
財產收入	430,000		57,000	-57,000	-100.00	127,193	172,000	-44,807	-26.05
租金收入	229,000		57,000	-57,000	-100.00	127,193	172,000	-44,807	-26.05
利息收入	1,000								
其他財產收入	200,000								
政府撥入收入	62,886,000	572,254	13,620,000	-13,047,746	-95.80	49,873,813	50,960,000	-1,086,187	-2.13
公庫撥款收入	62,886,000	572,254	13,620,000	-13,047,746	-95.80	49,873,813	50,960,000	-1,086,187	-2.13
教學收入	24,000								
學雜費收入	24,000								
基金用途	66,106,000	7,762,011	14,495,000	-6,732,989	-46.45	38,023,388	53,445,000	-15,421,612	-28.86
國民教育計畫	66,106,000	7,762,011	14,495,000	-6,732,989	-46.45	38,023,388	53,445,000	-15,421,612	-28.86
其他	66,106,000	7,762,011	14,495,000	-6,732,989	-46.45	38,023,388	53,445,000	-15,421,612	-28.86
本期賸餘(短絀)	-2,766,000	-7,189,757	-818,000	-6,371,757	778.94	11,977,618	-2,313,000	14,290,618	-617.84
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					18,959,361	759,557	18,199,804	2,396.11

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7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	244,927,582	100.00	負 債	2	11,670,881	4.77
流動資產	11	30,630,242	12.51	流動負債	21	11,222,621	4.58
現金	1101	30,630,242	12.51	應付款項	2102	11,222,621	4.58
銀行存款	110102	30,600,242	12.49	應付代收款	210203	11,222,121	4.58
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,929,361	7.73	應付費用	210204	500	0.00
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,670,881	4.77	其他負債	28	448,260	0.18
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	什項負債	2801	448,260	0.18
固定資產	14	214,297,340	87.49	存入保證金	280104	448,260	0.18
土地	1401	121,896,972	49.77	淨資產	3	233,256,701	95.23
土地	140101	121,896,972	49.77	淨資產	31	233,256,701	95.23
土地改良物	1402	2,017,855	0.82	淨資產	3101	233,256,701	95.23
土地改良物	140201	6,692,750	2.73	累積餘額	310101	224,088,299	91.49
累計折舊-土地改良物	140202	-4,674,895	-1.91	本期賸餘	310102	9,168,402	3.74
房屋建築及設備	1404	82,028,624	33.49	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	140401	135,275,167	55.23	合計：		244,927,582	

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7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	-53,246,543	-21.74				
機械及設備	1405	2,379,532	0.97				
機械及設備	140501	13,883,627	5.67				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,504,095	-4.70				
交通及運輸設備	1406	537,102	0.22				
交通及運輸設備	140601	2,431,163	0.99				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,894,061	-0.77				
雜項設備	1407	5,437,255	2.22				
雜項設備	140701	23,287,786	9.51				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,850,531	-7.29				
合計：		244,927,582					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	655,824	51,862,661
財產收益		127,193
財產孳息收入		127,193
政府撥入收入	572,254	49,873,813
公庫撥款收入	572,254	49,873,813
其他收入	83,570	1,861,655
雜項收入	83,570	1,861,655
支出	8,432,192	42,694,259
人事支出	7,527,851	36,806,732
人事支出	7,527,851	36,806,732
業務支出	234,160	1,216,656
業務支出	234,160	1,216,656
折舊、折耗及攤銷	670,181	4,670,871
固定資產折舊	670,181	4,670,871
本期賸餘（短絀）	-7,776,368	9,168,402
期初淨資產		224,088,299
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		233,256,701

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 7 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				7,762,011	14,495,000	-6,732,989	-46.45
		累計數				38,023,388	53,445,000	-15,421,612	-28.86

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 7 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	1,862,107	452	4,670,871	214,297,340
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			78,099	2,017,855
房屋及建築	135,275,167	50,105,206			3,141,337	82,028,624
機械及設備	13,122,627	10,931,353	761,000		572,742	2,379,532
交通及運輸設備	1,957,163	1,839,943	474,000		54,118	537,102
雜項設備	22,661,131	17,025,956	627,107	452	824,575	5,437,255
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 7 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7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	36,806,732	-26,364,268	-41.73
11 正式員額薪資		20,965,725	20,965,725	
113 職員薪金		20,965,725	20,965,725	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,676,381	1,676,381	
122 約僱職員薪金		1,302,856	1,302,856	
124 兼職人員酬金		373,525	373,525	
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		7,100,062	7,100,062	
161 職員退休及離職金		7,054,166	7,054,166	
162 工員退休及離職金		45,896	45,896	
18 福利費		2,752,931	2,752,931	
181 分擔員工保險費		2,338,331	2,338,331	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		410,100	410,100	
2 服務費用	2,560,000	1,068,718	-1,491,282	-58.25
21 水電費		170,083	170,083	
212 工作場所電費		119,143	119,143	
214 工作場所水費		50,940	50,940	
23 旅運費		34,780	34,780	
231 國內旅費		34,780	34,780	
25 修理保養及保固費		60,976	60,976	
252 一般房屋修護費		44,406	44,406	
255 機械及設備修護費		13,260	13,260	

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7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	%
258 其他資產修護費		3,310	3,310	
27 一般服務費		763,496	763,496	
27D 計時與計件人員酬金		735,596	735,596	
27F 體育活動費		27,900	27,900	
28 專業服務費		36,850	36,850	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		11,850	11,850	
28Y 其他專業服務費		25,000	25,000	
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	139,938	-223,062	-61.45
32 用品消耗		139,938	139,938	
321 辦公(事務)用品		139,938	139,938	
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	38,023,388	-28,082,612	-42.48

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 7 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	50,001,006	1,861,655	51,862,661	收入
財產收入	127,193		127,193	財產收益
政府撥入收入	49,873,813		49,873,813	政府撥入收入
其他收入		1,861,655	1,861,655	其他收入
基金用途	38,023,388	4,670,871	42,694,259	支出
用人費用	36,806,732		36,806,732	人事支出
服務費用	1,068,718	147,938	1,216,656	業務支出
材料及用品費	139,938	-139,938		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		4,670,871	4,670,871	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,977,618	-2,809,216	9,168,402	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	18,959,361	214,297,340	233,256,701	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 7 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
18,929,361	18,929,361	0	無差異