嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉太興國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	691,589	1,358,000	-666,411	-49.07	19,328,375	17,756,000	1,572,375	8.86
財產收入	70,000					50,552	57,000	-6,448	-11.31
利息收入						2,980		2,980	
其他財產收入	70,000					47,572	57,000	-9,428	-16.54
政府撥入收入	19,054,000	691,589	1,358,000	-666,411	-49.07	19,274,023	17,697,000	1,577,023	8.91
公庫撥款收入	19,054,000	691,589	1,358,000	-666,411	-49.07	19,274,023	17,697,000	1,577,023	8.91
教學收入	5,000					3,800	2,000	1,800	90.00
學雜費收入	5,000					3,800	2,000	1,800	90.00
基金用途	20,671,000	1,605,584	1,242,000	363,584	29.27	16,594,078	19,425,000	-2,830,922	-14.57
國民教育計畫	20,671,000	1,605,584	1,242,000	363,584	29.27	16,594,078	19,425,000	-2,830,922	-14.57
其他	20,671,000	1,605,584	1,242,000	363,584	29.27	16,594,078	19,425,000	-2,830,922	-14.57
本期賸餘(短絀)	-1,542,000	-913,995	116,000	-1,029,995	-887.93	2,734,297	-1,669,000	4,403,297	-263.83
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					5,555,945	44,164	5,511,781	12,480.26

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10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	45,834,628	100.00	負　　債	2	2,148,317	4.69
流動資產	11	7,704,262	16.81	流動負債	21	2,109,317	4.60
現金	1101	7,704,262	16.81	應付款項	2102	2,109,317	4.60
銀行存款	110102	7,684,262	16.77	應付代收款	210203	2,109,317	4.60
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,535,945	12.08	其他負債	28	39,000	0.09
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,148,317	4.69	什項負債	2801	39,000	0.09
				存入保證金	280104	39,000	0.09
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	淨資產	3	43,686,311	95.31
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	43,686,311	95.31
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	43,686,311	95.31
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	40,897,590	89.23
固定資產	14	38,130,366	83.19	本期賸餘	310102	2,026,641	4.42
土地改良物	1402	2,265,402	4.94	淨資產調整數	310104	762,080	1.66
土地改良物	140201	13,877,562	30.28	合計：		45,834,628	
累計折舊-土地改良物	140202	-11,612,160	-25.33				
房屋建築及設備	1404	32,701,430	71.35				
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10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	56,576,858	123.44				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,875,428	-52.09				
機械及設備	1405	1,166,275	2.54				
機械及設備	140501	5,316,642	11.60				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,150,367	-9.06				
交通及運輸設備	1406	323,145	0.71				
交通及運輸設備	140601	658,437	1.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-335,292	-0.73				
雜項設備	1407	1,674,114	3.65				
雜項設備	140701	9,191,160	20.05				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,517,046	-16.40				
合計：		45,834,628					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	691,589	20,734,711
財產收益		1,456,888
財產孳息收入		2,980
其他財產收入		1,453,908
政府撥入收入	691,589	19,274,023
公庫撥款收入	691,589	19,274,023
教學收入		3,800
學雜費收入		3,800
支出	1,807,140	18,708,070
人事支出	1,550,666	16,057,434
人事支出	1,550,666	16,057,434
業務支出	54,918	536,644
業務支出	54,918	536,644
折舊、折耗及攤銷	201,556	2,113,992
固定資產折舊	201,556	2,113,992
本期賸餘（短絀）	-1,115,551	2,026,641
期初淨資產		40,897,590
解繳公庫		
淨資產調整數	466,720	762,080
期末淨資產		43,686,311

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 10 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				1,605,584	1,242,000	363,584	29.27
		累計數				16,594,078	19,425,000	-2,830,922	-14.57

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 10 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	2,270,192	101,776	2,113,992	38,130,366
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	13,877,562	11,177,596			434,564	2,265,402
房屋及建築	55,262,746	22,914,022	1,314,112		961,406	32,701,430
機械及設備	4,926,782	3,829,332	389,860		321,035	1,166,275
交通及運輸設備	511,937	300,522	146,500		34,770	323,145
雜項設備	8,873,216	7,154,829	419,720	101,776	362,217	1,674,114
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉太興國民小學 02618-7

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 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—嘉義縣梅山鄉太興國民小學 02618-8

長期負債明細表

中華民國 115 年 10 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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉太興國民小學

02618-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施
							累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉太興國民小學

02618-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施
							累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計														

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10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	16,057,434	16,057,434	
11 正式員額薪資		9,877,845	9,877,845	
113 職員薪金		9,686,034	9,686,034	
114 工員工資		191,811	191,811	
12 聘僱及兼職人員薪資		608,245	608,245	
122 約僱職員薪金		587,794	587,794	
124 兼職人員酬金		20,451	20,451	
13 加（夜）班費		129,534	129,534	
134 未休假加班費		129,534	129,534	
15 獎金		2,614,831	2,614,831	
151 考績獎金		1,118,277	1,118,277	
152 年終獎金		1,454,054	1,454,054	
15Y 其他獎金		42,500	42,500	
16 退休及卹償金		1,671,919	1,671,919	
161 職員退休及離職金		1,579,988	1,579,988	
162 工員退休及離職金		91,931	91,931	
18 福利費		1,155,060	1,155,060	
181 分擔員工保險費		1,064,260	1,064,260	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		86,300	86,300	
2 服務費用	0	414,347	414,347	
21 水電費		94,228	94,228	
212 工作場所電費		53,787	53,787	
213 宿舍電費		37,741	37,741	
214 工作場所水費		2,700	2,700	
23 旅運費		3,264	3,264	

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10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	%
231 國內旅費		3,264	3,264	
25 修理保養及保固費		32,550	32,550	
252 一般房屋修護費		2,000	2,000	
255 機械及設備修護費		26,100	26,100	
258 其他資產修護費		4,450	4,450	
27 一般服務費		200,740	200,740	
27D 計時與計件人員酬金		200,740	200,740	
28 專業服務費		50,150	50,150	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		8,150	8,150	
28Y 其他專業服務費		42,000	42,000	
29 公共關係費		33,415	33,415	
291 公共關係費		33,415	33,415	
3 材料及用品費	0	118,297	118,297	
32 用品消耗		118,297	118,297	
321 辦公（事務）用品		118,297	118,297	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	4,000	4,000	
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	0	16,594,078	16,594,078	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉太興國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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	19,328,375	1,406,336	20,734,711	收入
財產收入	50,552	1,406,336	1,456,888	財產收益
政府撥入收入	19,274,023		19,274,023	政府撥入收入
教學收入	3,800		3,800	教學收入
基金用途	16,594,078	2,113,992	18,708,070	支出
用人費用	16,057,434		16,057,434	人事支出
服務費用	414,347	122,297	536,644	業務支出
材料及用品費	118,297	-118,297		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		2,113,992	2,113,992	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,734,297	-707,656	2,026,641	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
		762,080	762,080	淨資產調整數
期末基金餘額	5,555,945	38,130,366	43,686,311	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉太興國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 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
5,535,945	5,535,945	0	