

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學

02621-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 1 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	20,014,000	7,333,000	7,982,000	-649,000	-8.13	7,333,000	7,982,000	-649,000	-8.13
財產收入	122,000								
租金收入	51,000								
利息收入	1,000								
其他財產收入	70,000								
政府撥入收入	19,890,000	7,333,000	7,981,000	-648,000	-8.12	7,333,000	7,981,000	-648,000	-8.12
公庫撥款收入	19,890,000	7,333,000	7,981,000	-648,000	-8.12	7,333,000	7,981,000	-648,000	-8.12
教學收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
學雜費收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
基金用途	23,294,000	3,997,800	8,832,000	-4,834,200	-54.74	3,997,800	8,832,000	-4,834,200	-54.74
國民教育計畫	23,294,000	3,997,800	8,832,000	-4,834,200	-54.74	3,997,800	8,832,000	-4,834,200	-54.74
其他	23,294,000	3,997,800	8,832,000	-4,834,200	-54.74	3,997,800	8,832,000	-4,834,200	-54.74
本期賸餘(短絀)	-3,280,000	3,335,200	-850,000	4,185,200	-492.38	3,335,200	-850,000	4,185,200	-492.38
期初基金餘額	3,643,964					7,267,608	3,643,964	3,623,644	99.44
解繳公庫									
期末基金餘額	363,964					10,602,808	2,793,964	7,808,844	279.49

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學

平衡表

中華民國114年1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	49,243,010	100.00	負 債	2	2,941,850	5.97
流動資產	11	13,544,658	27.51	流動負債	21	2,614,349	5.31
現金	1101	13,544,658	27.51	應付款項	2102	2,614,349	5.31
銀行存款	110102	13,544,658	27.51	應付代收款	210203	2,614,349	5.31
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,602,808	21.53	其他負債	28	327,501	0.67
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,941,850	5.97	什項負債	2801	327,501	0.67
固定資產	14	35,698,352	72.49	存入保證金	280104	327,501	0.67
土地	1401	353,760	0.72	淨資產	3	46,301,160	94.03
土地	140101	353,760	0.72	淨資產	31	46,301,160	94.03
土地改良物	1402	159,973	0.32	淨資產	3101	46,301,160	94.03
土地改良物	140201	3,521,406	7.15	累積餘額	310101	43,185,524	87.70
累計折舊-土地改良物	140202	-3,361,433	-6.83	本期賸餘	310102	3,115,636	6.33
房屋建築及設備	1404	31,171,357	63.30	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	140401	49,114,490	99.74	合計：		49,243,010	

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 — 嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學

平衡表

中華民國114年1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	-17,943,133	-36.44				
機械及設備	1405	1,083,386	2.20				
機械及設備	140501	4,358,401	8.85				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,275,015	-6.65				
交通及運輸設備	1406	3,080	0.01				
交通及運輸設備	140601	26,780	0.05				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-23,700	-0.05				
雜項設備	1407	2,926,796	5.94				
雜項設備	140701	7,178,666	14.58				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,251,870	-8.63				
合計：		49,243,010					

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 — 嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學

收入支出表

中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,333,000	7,333,000
政府撥入收入	7,333,000	7,333,000
公庫撥款收入	7,333,000	7,333,000
支出	4,217,364	4,217,364
人事支出	3,995,800	3,995,800
人事支出	3,995,800	3,995,800
業務支出	2,000	2,000
業務支出	2,000	2,000
折舊、折耗及攤銷	219,564	219,564
固定資產折舊	219,564	219,564
本期賸餘（短絀）	3,115,636	3,115,636
期初淨資產		43,185,524
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		46,301,160

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—嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學

02621-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 1 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				3,997,800	8,832,000	-4,834,200	-54.74
		累計數				3,997,800	8,832,000	-4,834,200	-54.74

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學

02621-1

資本資產明細表

中華民國 114 年 1 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	64,553,503	28,635,587			219,564	35,698,352
非理財目的之長期投資						
土地	353,760					353,760
土地改良物	3,521,406	3,359,520			1,913	159,973
房屋及建築	49,114,490	17,833,234			109,899	31,171,357
機械及設備	4,358,401	3,233,701			41,314	1,083,386
交通及運輸設備	26,780	23,587			113	3,080
雜項設備	7,178,666	4,185,545			66,325	2,926,796
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—嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學

02621-2

資本資產明細表

中華民國 114 年 1 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—嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學

02621-1

長期負債明細表

中華民國 114 年 1 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					

02621-1

中華民國 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02621-2

中華民國 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年1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	22,240,000	3,995,800	-18,244,200	-82.03
11 正式員額薪資		1,976,176	1,976,176	
113 職員薪金		1,976,176	1,976,176	
12 聘僱及兼職人員薪資		108,180	108,180	
122 約僱職員薪金		102,180	102,180	
124 兼職人員酬金		6,000	6,000	
15 獎金		1,489,899	1,489,899	
152 年終獎金		1,489,899	1,489,899	
16 退休及卹償金		181,046	181,046	
161 職員退休及離職金		181,046	181,046	
18 福利費		240,499	240,499	
181 分擔員工保險費		240,499	240,499	
2 服務費用	812,000		-812,000	-100.00
3 材料及用品費	236,000		-236,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合計	23,294,000	3,997,800	-19,296,200	-82.84

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學

02621-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 1 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	7,333,000		7,333,000	收入
政府撥入收入	7,333,000		7,333,000	政府撥入收入
基金用途	3,997,800	219,564	4,217,364	支出
用人費用	3,995,800		3,995,800	人事支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000		2,000	業務支出
		219,564	219,564	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,335,200	-219,564	3,115,636	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,267,608	35,917,916	43,185,524	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	10,602,808	35,698,352	46,301,160	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 1 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
10,602,808	10,602,808	0	