

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 4 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	4,526,706	4,650,000	-123,294	-2.65	11,861,306	12,632,000	-770,694	-6.10
財產收入	122,000	32,064	61,000	-28,936	-47.44	32,064	61,000	-28,936	-47.44
租金收入	51,000	32,064	26,000	6,064	23.32	32,064	26,000	6,064	23.32
利息收入	1,000								
其他財產收入	70,000		35,000	-35,000	-100.00		35,000	-35,000	-100.00
政府撥入收入	19,890,000	4,494,642	4,589,000	-94,358	-2.06	11,827,642	12,570,000	-742,358	-5.91
公庫撥款收入	19,890,000	4,494,642	4,589,000	-94,358	-2.06	11,827,642	12,570,000	-742,358	-5.91
教學收入	2,000					1,600	1,000	600	60.00
學雜費收入	2,000					1,600	1,000	600	60.00
基金用途	23,294,000	2,843,274	5,440,000	-2,596,726	-47.73	8,390,865	14,272,000	-5,881,135	-41.21
國民教育計畫	23,294,000	2,843,274	5,440,000	-2,596,726	-47.73	8,390,865	14,272,000	-5,881,135	-41.21
其他	23,294,000	2,843,274	5,440,000	-2,596,726	-47.73	8,390,865	14,272,000	-5,881,135	-41.21
本期賸餘(短絀)	-3,280,000	1,683,432	-790,000	2,473,432	-313.09	3,470,441	-1,640,000	5,110,441	-311.61
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					10,738,049	2,003,964	8,734,085	435.84

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4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	49,156,075	100.00	負 債	2	3,330,039	6.77
流動資產	11	14,068,088	28.62	流動負債	21	3,045,538	6.20
現金	1101	14,068,088	28.62	應付款項	2102	3,045,538	6.20
銀行存款	110102	14,068,088	28.62	應付代收款	210203	3,045,538	6.20
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,738,049	21.84	其他負債	28	284,501	0.58
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,330,039	6.77	什項負債	2801	284,501	0.58
固定資產	14	35,087,987	71.38	存入保證金	280104	284,501	0.58
土地	1401	353,760	0.72	淨資產	3	45,826,036	93.23
土地	140101	353,760	0.72	淨資產	31	45,826,036	93.23
土地改良物	1402	154,234	0.31	淨資產	3101	45,826,036	93.23
土地改良物	140201	3,521,406	7.16	累積餘額	310101	43,185,524	87.85
累計折舊-土地改良物	140202	-3,367,172	-6.85	本期賸餘	310102	2,640,512	5.37
房屋建築及設備	1404	30,841,668	62.74	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	140401	49,114,490	99.92	合計：		49,156,075	

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4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	-18,272,822	-37.17				
機械及設備	1405	1,005,394	2.05				
機械及設備	140501	4,300,209	8.75				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,294,815	-6.70				
交通及運輸設備	1406	2,743	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	-24,037	-0.05				
雜項設備	1407	2,730,188	5.55				
雜項設備	140701	7,128,667	14.50				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,398,479	-8.95				
合計：		49,156,075					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,526,706	11,908,806
財產收益	32,064	79,564
財產孳息收入	32,064	32,064
其他財產收入		47,500
政府撥入收入	4,494,642	11,827,642
公庫撥款收入	4,494,642	11,827,642
教學收入		1,600
學雜費收入		1,600
支出	3,060,393	9,268,294
人事支出	2,725,417	8,127,677
人事支出	2,725,417	8,127,677
業務支出	117,857	263,188
業務支出	117,857	263,188
財產損失		1,557
財產交易損失		1,557
折舊、折耗及攤銷	217,119	875,872
固定資產折舊	217,119	875,872
本期賸餘（短絀）	1,466,313	2,640,512
期初淨資產		43,185,524
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		45,826,036

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 4 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				2,843,274	5,440,000	-2,596,726	-47.73
		累計數				8,390,865	14,272,000	-5,881,135	-41.21

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 4 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	47,500	155,691	721,738	35,087,987
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			7,652	154,234
房屋及建築	49,114,490	17,833,234			439,588	30,841,668
機械及設備	4,358,401	3,233,701	47,500	105,692	61,114	1,005,394
交通及運輸設備	26,780	23,587			450	2,743
雜項設備	7,178,666	4,185,545		49,999	212,934	2,730,188
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 4 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 4 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

[illegible]

02621-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 4 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4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	8,127,677	-14,112,323	-63.45
11 正式員額薪資		5,032,600	5,032,600	
113 職員薪金		5,032,600	5,032,600	
12 聘僱及兼職人員薪資		295,950	295,950	
122 約僱職員薪金		257,460	257,460	
124 兼職人員酬金		38,490	38,490	
15 獎金		1,635,223	1,635,223	
151 考績獎金		145,324	145,324	
152 年終獎金		1,489,899	1,489,899	
16 退休及卹償金		494,858	494,858	
161 職員退休及離職金		494,858	494,858	
18 福利費		669,046	669,046	
181 分擔員工保險費		641,846	641,846	
18Y 其他福利費		27,200	27,200	
2 服務費用	812,000	187,723	-624,277	-76.88
21 水電費		51,811	51,811	
212 工作場所電費		14,794	14,794	
213 宿舍電費		37,017	37,017	
23 旅運費		18,580	18,580	
231 國內旅費		18,580	18,580	
25 修理保養及保固費		1,528	1,528	
258 其他資產修護費		1,528	1,528	
27 一般服務費		73,122	73,122	
27D 計時與計件人員酬金		65,922	65,922	
27F 體育活動費		7,200	7,200	
28 專業服務費		21,050	21,050	

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4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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,050	6,050	
28Y 其他專業服務費		15,000	15,000	
29 公共關係費		21,632	21,632	
291 公共關係費		21,632	21,632	
3 材料及用品費	236,000	73,465	-162,535	-68.87
32 用品消耗		73,465	73,465	
321 辦公(事務)用品		73,465	73,465	
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	8,390,865	-14,903,135	-63.98

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 4 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	11,861,306	47,500	11,908,806	收入
財產收入	32,064	47,500	79,564	財產收益
政府撥入收入	11,827,642		11,827,642	政府撥入收入
教學收入	1,600		1,600	教學收入
基金用途	8,390,865	877,429	9,268,294	支出
用人費用	8,127,677		8,127,677	人事支出
服務費用	187,723	75,465	263,188	業務支出
材料及用品費	73,465	-73,465		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		1,557	1,557	財產損失
		875,872	875,872	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,470,441	-829,929	2,640,512	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	10,738,049	35,087,987	45,826,036	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 4 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
10,738,049	10,738,049	0	