

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 5 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					11,861,306	12,632,000	-770,694	-6.10
財產收入	122,000					32,064	61,000	-28,936	-47.44
租金收入	51,000					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
政府撥入收入	19,890,000					11,827,642	12,570,000	-742,358	-5.91
公庫撥款收入	19,890,000					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	285,267		285,267		8,676,132	14,272,000	-5,595,868	-39.21
國民教育計畫	23,294,000	285,267		285,267		8,676,132	14,272,000	-5,595,868	-39.21
其他	23,294,000	285,267		285,267		8,676,132	14,272,000	-5,595,868	-39.21
本期賸餘(短絀)	-3,280,000	-285,267		-285,267		3,185,174	-1,640,000	4,825,174	-294.22
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					10,452,782	2,003,964	8,448,818	421.61

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5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	48,182,269	100.00	負 債	2	2,858,564	5.93
流動資產	11	13,311,346	27.63	流動負債	21	2,574,063	5.34
現金	1101	13,311,346	27.63	應付款項	2102	2,574,063	5.34
銀行存款	110102	13,311,346	27.63	應付代收款	210203	2,574,063	5.34
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,452,782	21.69	其他負債	28	284,501	0.59
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,858,564	5.93	什項負債	2801	284,501	0.59
固定資產	14	34,870,923	72.37	存入保證金	280104	284,501	0.59
土地	1401	353,760	0.73	淨資產	3	45,323,705	94.07
土地	140101	353,760	0.73	淨資產	31	45,323,705	94.07
土地改良物	1402	152,321	0.32	淨資產	3101	45,323,705	94.07
土地改良物	140201	3,521,406	7.31	累積餘額	310101	43,185,524	89.63
累計折舊-土地改良物	140202	-3,369,085	-6.99	本期賸餘	310102	2,138,181	4.44
房屋建築及設備	1404	30,731,769	63.78	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	140401	49,114,490	101.93	合計：		48,182,269	

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5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	-18,382,721	-38.15				
機械及設備	1405	963,646	2.00				
機械及設備	140501	4,300,209	8.92				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,336,563	-6.92				
交通及運輸設備	1406	2,630	0.01				
交通及運輸設備	140601	26,780	0.06				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-24,150	-0.05				
雜項設備	1407	2,666,797	5.53				
雜項設備	140701	7,128,667	14.80				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,461,870	-9.26				
合計：		48,182,269					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		11,908,806
財產收益		79,564
財產孳息收入		32,064
其他財產收入		47,500
政府撥入收入		11,827,642
公庫撥款收入		11,827,642
教學收入		1,600
學雜費收入		1,600
支出	502,331	9,770,625
人事支出	233,179	8,360,856
人事支出	233,179	8,360,856
業務支出	52,088	315,276
業務支出	52,088	315,276
財產損失		1,557
財產交易損失		1,557
折舊、折耗及攤銷	217,064	1,092,936
固定資產折舊	217,064	1,092,936
本期賸餘（短絀）	-502,331	2,138,181
期初淨資產		43,185,524
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		45,323,705

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 5 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				285,267	0	285,267	0.00
		累計數				8,676,132	14,272,000	-5,595,868	-39.21

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 5 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	938,802	34,870,923
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			9,565	152,321
房屋及建築	49,114,490	17,833,234			549,487	30,731,769
機械及設備	4,358,401	3,233,701	47,500	105,692	102,862	963,646
交通及運輸設備	26,780	23,587			563	2,630
雜項設備	7,178,666	4,185,545		49,999	276,325	2,666,797
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 5 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 5 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					

中華民國 114 年 5 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5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	8,360,856	-13,879,144	-62.41
11 正式員額薪資		5,212,058	5,212,058	
113 職員薪金		5,212,058	5,212,058	
12 聘僱及兼職人員薪資		298,590	298,590	
122 約僱職員薪金		258,060	258,060	
124 兼職人員酬金		40,530	40,530	
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		532,459	532,459	
161 職員退休及離職金		532,459	532,459	
18 福利費		682,526	682,526	
181 分擔員工保險費		655,326	655,326	
18Y 其他福利費		27,200	27,200	
2 服務費用	812,000	217,097	-594,903	-73.26
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		97,696	97,696	
27D 計時與計件人員酬金		90,496	90,496	
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5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		26,432	26,432	
291 公共關係費		26,432	26,432	
3 材料及用品費	236,000	94,179	-141,821	-60.09
32 用品消耗		94,179	94,179	
321 辦公（事務）用品		94,179	94,179	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	4,000	-2,000	-33.33
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	23,294,000	8,676,132	-14,617,868	-62.75

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 5 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	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	8,676,132	1,094,493	9,770,625	支出
用人費用	8,360,856		8,360,856	人事支出
服務費用	217,097	98,179	315,276	業務支出
材料及用品費	94,179	-94,179		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		1,557	1,557	財產損失
		1,092,936	1,092,936	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,185,174	-1,046,993	2,138,181	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	10,452,782	34,870,923	45,323,705	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 5 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
10,452,782	10,452,782	0	