

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 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	20,014,000		4,635,000	-4,635,000	-100.00	16,292,619	17,267,000	-974,381	-5.64
財產收入	122,000		26,000	-26,000	-100.00	32,064	87,000	-54,936	-63.14
租金收入	51,000		25,000	-25,000	-100.00	32,064	51,000	-18,936	-37.13
利息收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	70,000						35,000	-35,000	-100.00
政府撥入收入	19,890,000		4,608,000	-4,608,000	-100.00	16,258,955	17,178,000	-919,045	-5.35
公庫撥款收入	19,890,000		4,608,000	-4,608,000	-100.00	16,258,955	17,178,000	-919,045	-5.35
教學收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00	1,600	2,000	-400	-20.00
學雜費收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00	1,600	2,000	-400	-20.00
基金用途	23,294,000	1,402,135	5,459,000	-4,056,865	-74.32	11,484,679	19,731,000	-8,246,321	-41.79
國民教育計畫	23,294,000	1,402,135	5,459,000	-4,056,865	-74.32	11,484,679	19,731,000	-8,246,321	-41.79
其他	23,294,000	1,402,135	5,459,000	-4,056,865	-74.32	11,484,679	19,731,000	-8,246,321	-41.79
本期賸餘(短絀)	-3,280,000	-1,402,135	-824,000	-578,135	70.16	4,807,940	-2,464,000	7,271,940	-295.13
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					12,075,548	1,179,964	10,895,584	923.38

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	49,014,326	100.00	負 債	2	2,013,566	4.11
流動資產	11	14,089,114	28.74	流動負債	21	1,767,465	3.61
現金	1101	14,089,114	28.74	應付款項	2102	1,767,465	3.61
銀行存款	110102	14,089,114	28.74	應付代收款	210203	1,767,465	3.61
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,075,548	24.64	其他負債	28	246,101	0.50
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,013,566	4.11	什項負債	2801	246,101	0.50
固定資產	14	34,925,212	71.26	存入保證金	280104	246,101	0.50
土地	1401	353,760	0.72	淨資產	3	47,000,760	95.89
土地	140101	353,760	0.72	淨資產	31	47,000,760	95.89
土地改良物	1402	635,589	1.30	淨資產	3101	47,000,760	95.89
土地改良物	140201	4,008,500	8.18	累積餘額	310101	43,185,524	88.11
累計折舊-土地改良物	140202	-3,372,911	-6.88	本期賸餘	310102	3,328,142	6.79
房屋建築及設備	1404	30,511,975	62.25	淨資產調整數	310104	487,094	0.99
房屋建築及設備	140401	49,114,490	100.20	合計：		49,014,326	

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	-18,602,515	-37.95				
機械及設備	1405	881,334	1.80				
機械及設備	140501	4,300,209	8.77				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,418,875	-6.98				
交通及運輸設備	1406	2,405	0.00				
交通及運輸設備	140601	26,780	0.05				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-24,375	-0.05				
雜項設備	1407	2,540,149	5.18				
雜項設備	140701	7,128,667	14.54				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,588,518	-9.36				
合計：		49,014,326					
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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		16,340,119
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		16,258,955
公庫撥款收入		16,258,955
教學收入		1,600
學雜費收入		1,600
支出	1,618,427	13,011,977
人事支出	1,330,695	11,038,720
人事支出	1,330,695	11,038,720
業務支出	71,440	445,959
業務支出	71,440	445,959
財產損失		1,557
財產交易損失		1,557
折舊、折耗及攤銷	216,292	1,525,741
固定資產折舊	216,292	1,525,741
本期賸餘（短絀）	-1,618,427	3,328,142
期初淨資產		43,185,524
解繳公庫		
淨資產調整數	487,094	487,094
期末淨資產		47,000,760

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 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				1,402,135	5,459,000	-4,056,865	-74.32
		累計數				11,484,679	19,731,000	-8,246,321	-41.79

資本資產明細表

中華民國 114 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	64,553,503	28,635,587	534,594	155,691	1,371,607	34,925,212
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	487,094		13,391	635,589
房屋及建築	49,114,490	17,833,234			769,281	30,511,975
機械及設備	4,358,401	3,233,701	47,500	105,692	185,174	881,334
交通及運輸設備	26,780	23,587			788	2,405
雜項設備	7,178,666	4,185,545		49,999	402,973	2,540,149
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 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—嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學

02621-1

長期負債明細表

中華民國 114 年 7 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 7 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 7 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 7 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	22,240,000	11,038,720	-11,201,280	-50.37
11 正式員額薪資		7,305,866	7,305,866	
113 職員薪金		7,305,866	7,305,866	
12 聘僱及兼職人員薪資		412,776	412,776	
122 約僱職員薪金		361,880	361,880	
124 兼職人員酬金		50,896	50,896	
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		777,591	777,591	
161 職員退休及離職金		739,719	739,719	
162 工員退休及離職金		37,872	37,872	
18 福利費		907,264	907,264	
181 分擔員工保險費		875,564	875,564	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		27,200	27,200	
2 服務費用	812,000	311,943	-500,057	-61.58
21 水電費		75,469	75,469	
212 工作場所電費		22,357	22,357	
213 宿舍電費		53,112	53,112	
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		144,744	144,744	
27D 計時與計件人員酬金		137,544	137,544	

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	%
27F 體育活動費		7,200	7,200	
28 專業服務費		36,050	36,050	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,050	6,050	
28Y 其他專業服務費		30,000	30,000	
29 公共關係費		35,572	35,572	
291 公共關係費		35,572	35,572	
3 材料及用品費	236,000	130,016	-105,984	-44.91
32 用品消耗		130,016	130,016	
321 辦公(事務)用品		130,016	130,016	
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	11,484,679	-11,809,321	-50.70

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	16,292,619	47,500	16,340,119	收入
財產收入	32,064	47,500	79,564	財產收益
政府撥入收入	16,258,955		16,258,955	政府撥入收入
教學收入	1,600		1,600	教學收入
基金用途	11,484,679	1,527,298	13,011,977	支出
用人費用	11,038,720		11,038,720	人事支出
服務費用	311,943	134,016	445,959	業務支出
材料及用品費	130,016	-130,016		
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
		1,525,741	1,525,741	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,807,940	-1,479,798	3,328,142	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
		487,094	487,094	淨資產調整數
期末基金餘額	12,075,548	34,925,212	47,000,760	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
12,075,548	12,075,548	0	