

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9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	45,338,675	100.00	負 債	2	2,242,471	4.95
流動資產	11	10,869,869	23.97	流動負債	21	1,983,250	4.37
現金	1101	10,869,869	23.97	應付款項	2102	1,983,250	4.37
銀行存款	110102	10,869,869	23.97	應付代收款	210203	1,983,250	4.37
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,627,398	19.03	其他負債	28	259,221	0.57
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,242,471	4.95	什項負債	2801	259,221	0.57
固定資產	14	34,468,806	76.03	存入保證金	280104	259,221	0.57
土地	1401	353,760	0.78	淨資產	3	43,096,204	95.05
土地	140101	353,760	0.78	淨資產	31	43,096,204	95.05
土地改良物	1402	604,973	1.33	淨資產	3101	43,096,204	95.05
土地改良物	140201	4,008,500	8.84	累積餘額	310101	43,185,524	95.25
累計折舊-土地改良物	140202	-3,403,527	-7.51	本期短絀	310103	-89,320	-0.20
房屋建築及設備	1404	30,292,181	66.81	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	140401	49,114,490	108.33	合計：		45,338,675	

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9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	-18,822,309	-41.51				
機械及設備	1405	801,497	1.77				
機械及設備	140501	4,300,209	9.48				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,498,712	-7.72				
交通及運輸設備	1406	2,180	0.00				
交通及運輸設備	140601	26,780	0.06				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-24,600	-0.05				
雜項設備	1407	2,414,215	5.32				
雜項設備	140701	7,128,667	15.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,714,452	-10.40				
合計：		45,338,675					

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

02621-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 9 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	111,382		111,382		16,818,255	17,267,000	-448,745	-2.60
財產收入	122,000					84,864	87,000	-2,136	-2.46
租金收入	51,000					32,064	51,000	-18,936	-37.13
利息收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	70,000					52,800	35,000	17,800	50.86
政府撥入收入	19,890,000	111,382		111,382		16,731,791	17,178,000	-446,209	-2.60
公庫撥款收入	19,890,000	111,382		111,382		16,731,791	17,178,000	-446,209	-2.60
教學收入	2,000					1,600	2,000	-400	-20.00
學雜費收入	2,000					1,600	2,000	-400	-20.00
基金用途	23,294,000	2,278,538		2,278,538		15,458,465	19,731,000	-4,272,535	-21.65
國民教育計畫	23,294,000	2,278,538		2,278,538		15,458,465	19,731,000	-4,272,535	-21.65
其他	23,294,000	2,278,538		2,278,538		15,458,465	19,731,000	-4,272,535	-21.65
本期賸餘(短絀)	-3,280,000	-2,167,156		-2,167,156		1,359,790	-2,464,000	3,823,790	-155.19
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					8,627,398	1,179,964	7,447,434	631.16

註：

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	111,382	17,352,849
財產收益		132,364
財產孳息收入		32,064
其他財產收入		100,300
政府撥入收入	111,382	16,731,791
公庫撥款收入	111,382	16,731,791
教學收入		1,600
學雜費收入		1,600
其他收入		487,094
雜項收入		487,094
支出	2,505,201	17,442,169
人事支出	2,203,542	14,830,488
人事支出	2,203,542	14,830,488
業務支出	74,996	627,977
業務支出	74,996	627,977
財產損失		1,557
財產交易損失		1,557
折舊、折耗及攤銷	226,663	1,982,147
固定資產折舊	226,663	1,982,147
本期賸餘（短絀）	-2,393,819	-89,320
期初淨資產		43,185,524
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		43,096,204

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 9 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				2,278,538	0	2,278,538	0.00
		累計數				15,458,465	19,731,000	-4,272,535	-21.65

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 9 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	1,828,013	34,468,806
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		44,007	604,973
房屋及建築	49,114,490	17,833,234			989,075	30,292,181
機械及設備	4,358,401	3,233,701	47,500	105,692	265,011	801,497
交通及運輸設備	26,780	23,587			1,013	2,180
雜項設備	7,178,666	4,185,545		49,999	528,907	2,414,215
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：

資本資產明細表

中華民國 114 年 9 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：

長期負債明細表

中華民國 114 年 9 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 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02621-2

中華民國 114 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 9 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9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	14,830,488	-7,409,512	-33.32
11 正式員額薪資		9,261,246	9,261,246	
113 職員薪金		9,261,246	9,261,246	
12 聘僱及兼職人員薪資		528,112	528,112	
122 約僱職員薪金		466,848	466,848	
124 兼職人員酬金		61,264	61,264	
13 加(夜)班費		225,488	225,488	
134 未休假加班費		225,488	225,488	
15 獎金		2,577,704	2,577,704	
151 考績獎金		1,087,805	1,087,805	
152 年終獎金		1,489,899	1,489,899	
16 退休及卹償金		1,017,153	1,017,153	
161 職員退休及離職金		935,451	935,451	
162 工員退休及離職金		81,702	81,702	
18 福利費		1,220,785	1,220,785	
181 分擔員工保險費		1,093,085	1,093,085	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		123,200	123,200	
2 服務費用	812,000	414,212	-397,788	-48.99
21 水電費		98,676	98,676	
212 工作場所電費		30,263	30,263	
213 宿舍電費		68,413	68,413	
23 旅運費		33,345	33,345	
231 國內旅費		33,345	33,345	
25 修理保養及保固費		3,028	3,028	
252 一般房屋修護費		1,500	1,500	

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9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	%
258 其他資產修護費		1,528	1,528	
27 一般服務費		202,992	202,992	
27D 計時與計件人員酬金		195,792	195,792	
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		40,121	40,121	
291 公共關係費		40,121	40,121	
3 材料及用品費	236,000	207,765	-28,235	-11.96
32 用品消耗		207,765	207,765	
321 辦公(事務)用品		207,765	207,765	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	23,294,000	15,458,465	-7,835,535	-33.64

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 9 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	16,818,255	534,594	17,352,849	收入
財產收入	84,864	47,500	132,364	財產收益
政府撥入收入	16,731,791		16,731,791	政府撥入收入
教學收入	1,600		1,600	教學收入
其他收入		487,094	487,094	其他收入
基金用途	15,458,465	1,983,704	17,442,169	支出
用人費用	14,830,488		14,830,488	人事支出
服務費用	414,212	213,765	627,977	業務支出
材料及用品費	207,765	-207,765		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		1,557	1,557	財產損失
		1,982,147	1,982,147	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,359,790	-1,449,110	-89,320	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	8,627,398	34,468,806	43,096,204	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 9 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
8,627,398	8,627,398	0	