

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 115 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	18,176,000	8,488,554	9,088,000	-599,446	-6.60	8,488,554	9,088,000	-599,446	-6.60
財產收入	135,000		60,000	-60,000	-100.00		60,000	-60,000	-100.00
租金收入	54,000		20,000	-20,000	-100.00		20,000	-20,000	-100.00
利息收入	1,000								
其他財產收入	80,000		40,000	-40,000	-100.00		40,000	-40,000	-100.00
政府撥入收入	18,040,000	8,488,554	9,028,000	-539,446	-5.98	8,488,554	9,028,000	-539,446	-5.98
公庫撥款收入	18,040,000	8,488,554	9,028,000	-539,446	-5.98	8,488,554	9,028,000	-539,446	-5.98
教學收入	1,000								
學雜費收入	1,000								
基金用途	21,765,000	2,182,588	10,312,000	-8,129,412	-78.83	2,182,588	10,312,000	-8,129,412	-78.83
國民教育計畫	21,765,000	2,182,588	10,312,000	-8,129,412	-78.83	2,182,588	10,312,000	-8,129,412	-78.83
其他	21,765,000	2,182,588	10,312,000	-8,129,412	-78.83	2,182,588	10,312,000	-8,129,412	-78.83
本期賸餘(短絀)	-3,589,000	6,305,966	-1,224,000	7,529,966	-615.19	6,305,966	-1,224,000	7,529,966	-615.19
期初基金餘額	3,987,608					8,138,276	3,987,608	4,150,668	104.09
解繳公庫									
期末基金餘額	398,608					14,444,242	2,763,608	11,680,634	422.66

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115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	51,010,250	100.00	負債	2	2,275,251	4.46
流動資產	11	16,719,493	32.78	流動負債	21	2,233,991	4.38
現金	1101	16,719,493	32.78	應付款項	2102	2,233,991	4.38
銀行存款	110102	16,719,493	32.78	應付代收款	210203	2,233,991	4.38
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,444,242	28.32	其他負債	28	41,260	0.08
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,275,251	4.46	什項負債	2801	41,260	0.08
固定資產	14	34,290,757	67.22	存入保證金	280104	41,260	0.08
土地	1401	353,760	0.69	淨資產	3	48,734,999	95.54
土地	140101	353,760	0.69	淨資產	31	48,734,999	95.54
土地改良物	1402	543,741	1.07	淨資產	3101	48,734,999	95.54
土地改良物	140201	4,008,500	7.86	累積餘額	310101	42,653,632	83.62
累計折舊-土地改良物	140202	-3,464,759	-6.79	本期賸餘	310102	6,081,367	11.92
房屋建築及設備	1404	29,968,269	58.75	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	140401	49,234,490	96.52	合計：		51,010,250	

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115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	-19,266,221	-37.77				
機械及設備	1405	974,608	1.91				
機械及設備	140501	4,623,209	9.06				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,648,601	-7.15				
交通及運輸設備	1406	228,975	0.45				
交通及運輸設備	140601	261,780	0.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-32,805	-0.06				
雜項設備	1407	2,221,404	4.35				
雜項設備	140701	7,160,667	14.04				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,939,263	-9.68				
合計：		51,010,250					

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115年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,488,554	8,488,554
政府撥入收入	8,488,554	8,488,554
公庫撥款收入	8,488,554	8,488,554
支出	2,407,187	2,407,187
人事支出	2,136,920	2,136,920
人事支出	2,136,920	2,136,920
業務支出	45,668	45,668
業務支出	45,668	45,668
折舊、折耗及攤銷	224,599	224,599
固定資產折舊	224,599	224,599
本期賸餘（短絀）	6,081,367	6,081,367
期初淨資產		42,653,632
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		48,734,999

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 115 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	
國民教育計畫		本月數				2,182,588	10,312,000	-8,129,412	-78.83
		累計數				2,182,588	10,312,000	-8,129,412	-78.83

資本資產明細表

中華民國 115 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	65,642,406	31,127,050			224,599	34,290,757
非理財目的之長期投資						
土地	353,760					353,760
土地改良物	4,008,500	3,449,451			15,308	543,741
房屋及建築	49,234,490	19,155,241			110,980	29,968,269
機械及設備	4,623,209	3,611,791			36,810	974,608
交通及運輸設備	261,780	28,815			3,990	228,975
雜項設備	7,160,667	4,881,752			57,511	2,221,404
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 115 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：

長期負債明細表

中華民國 115 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					

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115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	20,674,000	2,136,920	-18,537,080	-89.66
11 正式員額薪資		1,761,494	1,761,494	
113 職員薪金		1,761,494	1,761,494	
12 聘僱及兼職人員薪資		68,618	68,618	
122 約僱職員薪金		53,058	53,058	
124 兼職人員酬金		15,560	15,560	
16 退休及卹償金		161,553	161,553	
161 職員退休及離職金		139,581	139,581	
162 工員退休及離職金		21,972	21,972	
18 福利費		145,255	145,255	
181 分擔員工保險費		145,255	145,255	
2 服務費用	846,000	33,762	-812,238	-96.01
21 水電費		437	437	
212 工作場所電費		437	437	
23 旅運費		4,291	4,291	
231 國內旅費		4,291	4,291	
25 修理保養及保固費		3,646	3,646	
252 一般房屋修護費		3,456	3,456	
258 其他資產修護費		190	190	
27 一般服務費		11,400	11,400	
27D 計時與計件人員酬金		11,400	11,400	
28 專業服務費		4,000	4,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		4,000	4,000	
29 公共關係費		9,988	9,988	
291 公共關係費		9,988	9,988	
3 材料及用品費	239,000	11,906	-227,094	-95.02

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115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	%
32 用品消耗		11,906	11,906	
321 辦公(事務)用品		11,906	11,906	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000		-6,000	-100.00
合計	21,765,000	2,182,588	-19,582,412	-89.97

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 115 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	8,488,554		8,488,554	收入
政府撥入收入	8,488,554		8,488,554	政府撥入收入
基金用途	2,182,588	224,599	2,407,187	支出
用人費用	2,136,920		2,136,920	人事支出
服務費用	33,762	11,906	45,668	業務支出
材料及用品費	11,906	-11,906		
		224,599	224,599	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,305,966	-224,599	6,081,367	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,138,276	34,515,356	42,653,632	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	14,444,242	34,290,757	48,734,999	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
14,444,242	14,456,902	-12,660	1/30開立付款憑單11號,2/2付款