

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 2 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		1,000	-1,000	-100.00	8,488,554	9,089,000	-600,446	-6.61
財產收入	135,000						60,000	-60,000	-100.00
租金收入	54,000						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
政府撥入收入	18,040,000					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
教學收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
學雜費收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
基金用途	21,765,000	3,114,980		3,114,980		5,297,568	10,312,000	-5,014,432	-48.63
國民教育計畫	21,765,000	3,114,980		3,114,980		5,297,568	10,312,000	-5,014,432	-48.63
其他	21,765,000	3,114,980		3,114,980		5,297,568	10,312,000	-5,014,432	-48.63
本期賸餘(短絀)	-3,589,000	-3,114,980	1,000	-3,115,980	311,598.00	3,190,986	-1,223,000	4,413,986	-360.91
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					11,329,262	2,764,608	8,564,654	309.80

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2月28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	47,319,870	100.00	負債	2	2,010,290	4.25
流動資產	11	13,339,552	28.19	流動負債	21	1,969,030	4.16
現金	1101	13,339,552	28.19	應付款項	2102	1,969,030	4.16
銀行存款	110102	13,339,552	28.19	應付代收款	210203	1,969,030	4.16
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,329,262	23.94	其他負債	28	41,260	0.09
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,010,290	4.25	什項負債	2801	41,260	0.09
固定資產	14	33,980,318	71.81	存入保證金	280104	41,260	0.09
土地	1401	268,000	0.57	淨資產	3	45,309,580	95.75
土地	140101	268,000	0.57	淨資產	31	45,309,580	95.75
土地改良物	1402	528,433	1.12	淨資產	3101	45,309,580	95.75
土地改良物	140201	4,008,500	8.47	累積餘額	310101	42,653,632	90.14
累計折舊-土地改良物	140202	-3,480,067	-7.35	本期賸餘	310102	2,655,948	5.61
房屋建築及設備	1404	29,857,293	63.10	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	140401	49,234,490	104.05	合計：		47,319,870	

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2月28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	-19,377,197	-40.95				
機械及設備	1405	937,761	1.98				
機械及設備	140501	4,623,209	9.77				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,685,448	-7.79				
交通及運輸設備	1406	224,985	0.48				
交通及運輸設備	140601	261,780	0.55				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-36,795	-0.08				
雜項設備	1407	2,163,846	4.57				
雜項設備	140701	7,160,667	15.13				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,996,821	-10.56				
合計：		47,319,870					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		8,488,554
政府撥入收入		8,488,554
公庫撥款收入		8,488,554
支出	3,425,419	5,832,606
人事支出	3,027,327	5,164,247
人事支出	3,027,327	5,164,247
業務支出	87,653	133,321
業務支出	87,653	133,321
折舊、折耗及攤銷	224,679	449,278
固定資產折舊	224,679	449,278
其他支出	85,760	85,760
其他支出	85,760	85,760
本期賸餘(短絀)	-3,425,419	2,655,948
期初淨資產		42,653,632
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		45,309,580

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 2 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				3,114,980	0	3,114,980	0.00
		累計數				5,297,568	10,312,000	-5,014,432	-48.63

資本資產明細表

中華民國 115 年 2 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		85,760	449,278	33,980,318
非理財目的之長期投資						
土地	353,760			85,760		268,000
土地改良物	4,008,500	3,449,451			30,616	528,433
房屋及建築	49,234,490	19,155,241			221,956	29,857,293
機械及設備	4,623,209	3,611,791			73,657	937,761
交通及運輸設備	261,780	28,815			7,980	224,985
雜項設備	7,160,667	4,881,752			115,069	2,163,846
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 2 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 2 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2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	5,164,247	-15,509,753	-75.02
11 正式員額薪資		2,871,842	2,871,842	
113 職員薪金		2,871,842	2,871,842	
12 聘僱及兼職人員薪資		135,519	135,519	
122 約僱職員薪金		106,116	106,116	
124 兼職人員酬金		29,403	29,403	
15 獎金		1,609,958	1,609,958	
152 年終獎金		1,609,958	1,609,958	
16 退休及卹償金		284,174	284,174	
161 職員退休及離職金		232,430	232,430	
162 工員退休及離職金		51,744	51,744	
18 福利費		262,754	262,754	
181 分擔員工保險費		262,754	262,754	
2 服務費用	846,000	104,673	-741,327	-87.63
21 水電費		30,799	30,799	
212 工作場所電費		7,816	7,816	
213 宿舍電費		22,983	22,983	
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		43,169	43,169	
27D 計時與計件人員酬金		32,969	32,969	
27F 體育活動費		10,200	10,200	
28 專業服務費		4,000	4,000	

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2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		4,000	4,000	
29 公共關係費		18,768	18,768	
291 公共關係費		18,768	18,768	
3 材料及用品費	239,000	26,648	-212,352	-88.85
32 用品消耗		26,648	26,648	
321 辦公(事務)用品		26,648	26,648	
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	21,765,000	5,297,568	-16,467,432	-75.66

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 2 月 28 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	5,297,568	535,038	5,832,606	支出
用人費用	5,164,247		5,164,247	人事支出
服務費用	104,673	28,648	133,321	業務支出
材料及用品費	26,648	-26,648		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		85,760	85,760	其他支出
		449,278	449,278	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,190,986	-535,038	2,655,948	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	11,329,262	33,980,318	45,309,580	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 2 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
11,329,262	11,329,262	0	