

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 3 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	4,244,426		4,244,426		12,732,980	9,089,000	3,643,980	40.09
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	4,244,426		4,244,426		12,732,980	9,028,000	3,704,980	41.04
公庫撥款收入	18,040,000	4,244,426		4,244,426		12,732,980	9,028,000	3,704,980	41.04
教學收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
學雜費收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
基金用途	21,765,000	1,573,861		1,573,861		6,871,429	10,312,000	-3,440,571	-33.36
國民教育計畫	21,765,000	1,573,861		1,573,861		6,871,429	10,312,000	-3,440,571	-33.36
其他	21,765,000	1,573,861		1,573,861		6,871,429	10,312,000	-3,440,571	-33.36
本期賸餘(短絀)	-3,589,000	2,670,565		2,670,565		5,861,551	-1,223,000	7,084,551	-579.28
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					13,999,827	2,764,608	11,235,219	406.39

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3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	50,010,646	100.00	負債	2	2,255,101	4.51
流動資產	11	16,254,928	32.50	流動負債	21	2,213,841	4.43
現金	1101	16,254,928	32.50	應付款項	2102	2,213,841	4.43
銀行存款	110102	16,254,928	32.50	應付代收款	210203	2,213,841	4.43
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,999,827	27.99	其他負債	28	41,260	0.08
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,255,101	4.51	什項負債	2801	41,260	0.08
固定資產	14	33,755,718	67.50	存入保證金	280104	41,260	0.08
土地	1401	268,000	0.54	淨資產	3	47,755,545	95.49
土地	140101	268,000	0.54	淨資產	31	47,755,545	95.49
土地改良物	1402	513,125	1.03	淨資產	3101	47,755,545	95.49
土地改良物	140201	4,008,500	8.02	累積餘額	310101	42,653,632	85.29
累計折舊-土地改良物	140202	-3,495,375	-6.99	本期賸餘	310102	5,187,673	10.37
房屋建築及設備	1404	29,746,313	59.48	淨資產調整數	310104	-85,760	-0.17
房屋建築及設備	140401	49,234,490	98.45	合計：		50,010,646	

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3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	-19,488,177	-38.97				
機械及設備	1405	900,950	1.80				
機械及設備	140501	4,623,209	9.24				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,722,259	-7.44				
交通及運輸設備	1406	220,995	0.44				
交通及運輸設備	140601	261,780	0.52				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-40,785	-0.08				
雜項設備	1407	2,106,335	4.21				
雜項設備	140701	7,160,667	14.32				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,054,332	-10.11				
合計：		50,010,646					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,244,426	12,732,980
政府撥入收入	4,244,426	12,732,980
公庫撥款收入	4,244,426	12,732,980
支出	1,798,461	7,545,307
人事支出	1,514,157	6,678,404
人事支出	1,514,157	6,678,404
業務支出	59,704	193,025
業務支出	59,704	193,025
折舊、折耗及攤銷	224,600	673,878
固定資產折舊	224,600	673,878
本期賸餘（短絀）	2,445,965	5,187,673
期初淨資產		42,653,632
解繳公庫		
淨資產調整數		-85,760
期末淨資產		47,755,545

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 3 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				1,573,861	0	1,573,861	0.00
		累計數				6,871,429	10,312,000	-3,440,571	-33.36

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 115 年 3 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	673,878	33,755,718
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			45,924	513,125
房屋及建築	49,234,490	19,155,241			332,936	29,746,313
機械及設備	4,623,209	3,611,791			110,468	900,950
交通及運輸設備	261,780	28,815			11,970	220,995
雜項設備	7,160,667	4,881,752			172,580	2,106,335
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 3 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 115 年 3 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3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	6,678,404	-13,995,596	-67.70
11 正式員額薪資		4,045,302	4,045,302	
113 職員薪金		4,045,302	4,045,302	
12 聘僱及兼職人員薪資		191,577	191,577	
122 約僱職員薪金		159,174	159,174	
124 兼職人員酬金		32,403	32,403	
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		406,727	406,727	
161 職員退休及離職金		325,211	325,211	
162 工員退休及離職金		81,516	81,516	
18 福利費		424,840	424,840	
181 分擔員工保險費		424,840	424,840	
2 服務費用	846,000	143,273	-702,727	-83.06
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		71,769	71,769	
27D 計時與計件人員酬金		61,569	61,569	
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3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		28,768	28,768	
291 公共關係費		28,768	28,768	
3 材料及用品費	239,000	47,752	-191,248	-80.02
32 用品消耗		47,752	47,752	
321 辦公(事務)用品		47,752	47,752	
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	6,871,429	-14,893,571	-68.43

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 3 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	12,732,980		12,732,980	收入
政府撥入收入	12,732,980		12,732,980	政府撥入收入
基金用途	6,871,429	673,878	7,545,307	支出
用人費用	6,678,404		6,678,404	人事支出
服務費用	143,273	49,752	193,025	業務支出
材料及用品費	47,752	-47,752		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		673,878	673,878	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,861,551	-673,878	5,187,673	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
		-85,760	-85,760	淨資產調整數
期末基金餘額	13,999,827	33,755,718	47,755,545	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 3 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
13,999,827	13,999,827	0	