

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 4 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		4,121,000	-4,121,000	-100.00	12,732,980	13,210,000	-477,020	-3.61
財產收入	135,000		11,000	-11,000	-100.00		71,000	-71,000	-100.00
租金收入	54,000		10,000	-10,000	-100.00		30,000	-30,000	-100.00
利息收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	80,000						40,000	-40,000	-100.00
政府撥入收入	18,040,000		4,110,000	-4,110,000	-100.00	12,732,980	13,138,000	-405,020	-3.08
公庫撥款收入	18,040,000		4,110,000	-4,110,000	-100.00	12,732,980	13,138,000	-405,020	-3.08
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	3,102,417	4,282,000	-1,179,583	-27.55	9,973,846	14,594,000	-4,620,154	-31.66
國民教育計畫	21,765,000	3,102,417	4,282,000	-1,179,583	-27.55	9,973,846	14,594,000	-4,620,154	-31.66
其他	21,765,000	3,102,417	4,282,000	-1,179,583	-27.55	9,973,846	14,594,000	-4,620,154	-31.66
本期賸餘(短絀)	-3,589,000	-3,102,417	-161,000	-2,941,417	1,826.97	2,759,134	-1,384,000	4,143,134	-299.36
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					10,897,410	2,603,608	8,293,802	318.55

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4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	47,083,873	100.00	負債	2	2,513,089	5.34
流動資產	11	13,410,499	28.48	流動負債	21	2,471,829	5.25
現金	1101	13,410,499	28.48	應付款項	2102	2,471,829	5.25
銀行存款	110102	13,410,499	28.48	應付代收款	210203	2,471,829	5.25
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,897,410	23.14	其他負債	28	41,260	0.09
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,513,089	5.34	什項負債	2801	41,260	0.09
固定資產	14	33,673,374	71.52	存入保證金	280104	41,260	0.09
土地	1401	268,000	0.57	淨資產	3	44,570,784	94.66
土地	140101	268,000	0.57	淨資產	31	44,570,784	94.66
土地改良物	1402	497,817	1.06	淨資產	3101	44,570,784	94.66
土地改良物	140201	4,008,500	8.51	累積餘額	310101	42,653,632	90.59
累計折舊-土地改良物	140202	-3,510,683	-7.46	本期賸餘	310102	2,002,912	4.25
房屋建築及設備	1404	29,635,337	62.94	淨資產調整數	310104	-85,760	-0.18
房屋建築及設備	140401	49,234,490	104.57	合計：		47,083,873	

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4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	-19,599,153	-41.63				
機械及設備	1405	910,438	1.93				
機械及設備	140501	4,668,209	9.91				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,757,771	-7.98				
交通及運輸設備	1406	217,005	0.46				
交通及運輸設備	140601	261,780	0.56				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-44,775	-0.10				
雜項設備	1407	2,144,777	4.56				
雜項設備	140701	7,256,667	15.41				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,111,890	-10.86				
合計：		47,083,873					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	141,000	12,873,980
政府撥入收入		12,732,980
公庫撥款收入		12,732,980
其他收入	141,000	141,000
雜項收入	141,000	141,000
支出	3,325,761	10,871,068
人事支出	2,926,152	9,604,556
人事支出	2,926,152	9,604,556
業務支出	176,265	369,290
業務支出	176,265	369,290
折舊、折耗及攤銷	223,344	897,222
固定資產折舊	223,344	897,222
本期賸餘(短絀)	-3,184,761	2,002,912
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		44,570,784

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 4 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				3,102,417	4,282,000	-1,179,583	-27.55
		累計數				9,973,846	14,594,000	-4,620,154	-31.66

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

資本資產明細表

中華民國 115 年 4 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		
<b>資產</b>	65,642,406	31,127,050	141,000	85,760	897,222	33,673,374
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			61,232	497,817
房屋及建築	49,234,490	19,155,241			443,912	29,635,337
機械及設備	4,623,209	3,611,791	45,000		145,980	910,438
交通及運輸設備	261,780	28,815			15,960	217,005
雜項設備	7,160,667	4,881,752	96,000		230,138	2,144,777
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 115 年 4 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 4 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
<b>負債</b> 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4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	9,604,556	-11,069,444	-53.54
11 正式員額薪資		6,297,862	6,297,862	
113 職員薪金		6,297,862	6,297,862	
12 聘僱及兼職人員薪資		307,813	307,813	
122 約僱職員薪金		269,410	269,410	
124 兼職人員酬金		38,403	38,403	
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		628,066	628,066	
161 職員退休及離職金		486,154	486,154	
162 工員退休及離職金		141,912	141,912	
18 福利費		760,857	760,857	
181 分擔員工保險費		649,737	649,737	
18Y 其他福利費		111,120	111,120	
2 服務費用	846,000	272,098	-573,902	-67.84
21 水電費		60,575	60,575	
212 工作場所電費		16,037	16,037	
213 宿舍電費		44,538	44,538	
23 旅運費		17,490	17,490	
231 國內旅費		17,490	17,490	
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		128,369	128,369	
27D 計時與計件人員酬金		111,369	111,369	
27F 體育活動費		17,000	17,000	

## 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4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	%
28 專業服務費		28,900	28,900	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		13,900	13,900	
28Y 其他專業服務費		15,000	15,000	
29 公共關係費		33,118	33,118	
291 公共關係費		33,118	33,118	
3 材料及用品費	239,000	95,192	-143,808	-60.17
32 用品消耗		95,192	95,192	
321 辦公(事務)用品		95,192	95,192	
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	9,973,846	-11,791,154	-54.17

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 4 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	12,732,980	141,000	12,873,980	收入
政府撥入收入	12,732,980		12,732,980	政府撥入收入
其他收入		141,000	141,000	其他收入
基金用途	9,973,846	897,222	10,871,068	支出
用人費用	9,604,556		9,604,556	人事支出
服務費用	272,098	97,192	369,290	業務支出
材料及用品費	95,192	-95,192		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		897,222	897,222	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,759,134	-756,222	2,002,912	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	10,897,410	33,673,374	44,570,784	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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
10,897,410	10,897,410	0	

嘉義縣政府  
歲出各機關對帳單

02621 瑞峰國小

115/04/01-115/04/30

列印日期：115/05/04

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11550262180030100	地方教育發展基金					上期結餘		20,871,256	6,871,429	13,999,827
11550262180030100	地方教育發展基金	115/04/01	00019	0400121		支付數	24,619	20,871,256	6,896,048	13,975,208
11550262180030100	地方教育發展基金	115/04/01	00020	0400296		支付數	1,406,917	20,871,256	8,302,965	12,568,291
11550262180030100	地方教育發展基金	115/04/01	00022	0400494		支付數	140,322	20,871,256	8,443,287	12,427,969
11550262180030100	地方教育發展基金	115/04/09	00023	0400906		支付數	29,776	20,871,256	8,473,063	12,398,193
11550262180030100	地方教育發展基金	115/04/09	00024	0400940		支付數	22,800	20,871,256	8,495,863	12,375,393
11550262180030100	地方教育發展基金	115/04/17	00027	0401759		支付數	25,587	20,871,256	8,521,450	12,349,806
11550262180030100	地方教育發展基金	115/04/28	00028	0402421		支付數	25,900	20,871,256	8,547,350	12,323,906
11550262180030100	地方教育發展基金	115/04/30	00025	0401681		支付數	1,426,496	20,871,256	9,973,846	10,897,410
	小計				0		3,102,417			