

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 5 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	77,083		77,083		12,810,063	13,210,000	-399,937	-3.03
財產收入	135,000	77,083		77,083		77,083	71,000	6,083	8.57
租金收入	54,000	32,544		32,544		32,544	30,000	2,544	8.48
利息收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	80,000	44,539		44,539		44,539	40,000	4,539	11.35
政府撥入收入	18,040,000					12,732,980	13,138,000	-405,020	-3.08
公庫撥款收入	18,040,000					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	298,700		298,700		10,272,546	14,594,000	-4,321,454	-29.61
國民教育計畫	21,765,000	298,700		298,700		10,272,546	14,594,000	-4,321,454	-29.61
其他	21,765,000	298,700		298,700		10,272,546	14,594,000	-4,321,454	-29.61
本期賸餘(短絀)	-3,589,000	-221,617		-221,617		2,537,517	-1,384,000	3,921,517	-283.35
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					10,675,793	2,603,608	8,072,185	310.04

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5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	46,682,166	100.00	負 債	2	2,374,073	5.09
流動資產	11	13,049,866	27.95	流動負債	21	2,246,511	4.81
現金	1101	13,049,866	27.95	應付款項	2102	2,246,511	4.81
銀行存款	110102	13,049,866	27.95	應付代收款	210203	2,246,511	4.81
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,675,793	22.87	其他負債	28	127,562	0.27
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,374,073	5.09	什項負債	2801	127,562	0.27
固定資產	14	33,632,300	72.05	存入保證金	280104	127,562	0.27
土地	1401	268,000	0.57	淨資產	3	44,308,093	94.91
土地	140101	268,000	0.57	淨資產	31	44,308,093	94.91
土地改良物	1402	482,509	1.03	淨資產	3101	44,308,093	94.91
土地改良物	140201	4,008,500	8.59	累積餘額	310101	42,653,632	91.37
累計折舊-土地改良物	140202	-3,525,991	-7.55	本期賸餘	310102	1,657,721	3.55
房屋建築及設備	1404	29,606,519	63.42	淨資產調整數	310104	-3,260	-0.01
房屋建築及設備	140401	49,316,990	105.64	合計：		46,682,166	

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5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	-19,710,471	-42.22				
機械及設備	1405	975,696	2.09				
機械及設備	140501	4,656,582	9.98				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,680,886	-7.88				
交通及運輸設備	1406	213,015	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	-48,765	-0.10				
雜項設備	1407	2,086,561	4.47				
雜項設備	140701	7,256,667	15.54				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,170,106	-11.08				
合計：		46,682,166					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	177,083	13,051,063
財產收益	77,083	77,083
財產孳息收入	32,544	32,544
其他財產收入	44,539	44,539
政府撥入收入		12,732,980
公庫撥款收入		12,732,980
其他收入	100,000	241,000
雜項收入	100,000	241,000
支出	522,274	11,393,342
人事支出	274,060	9,878,616
人事支出	274,060	9,878,616
業務支出	24,640	393,930
業務支出	24,640	393,930
財產損失	1,116	1,116
財產交易損失	1,116	1,116
折舊、折耗及攤銷	222,458	1,119,680
固定資產折舊	222,458	1,119,680
本期賸餘（短絀）	-345,191	1,657,721
期初淨資產		42,653,632
解繳公庫		
淨資產調整數	82,500	-3,260
期末淨資產		44,308,093

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 5 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				298,700	0	298,700	0.00
		累計數				10,272,546	14,594,000	-4,321,454	-29.61

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 5 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	323,500	197,387	1,009,169	33,632,300
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			76,540	482,509
房屋及建築	49,234,490	19,155,241	82,500		555,230	29,606,519
機械及設備	4,623,209	3,611,791	145,000	111,627	69,095	975,696
交通及運輸設備	261,780	28,815			19,950	213,015
雜項設備	7,160,667	4,881,752	96,000		288,354	2,086,561
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 5 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 5 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

單位：新臺幣元

[illegible]

02621-2

[illegible]

[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115年5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	9,878,616	-10,795,384	-52.22
11 正式員額薪資		6,324,890	6,324,890	
113 職員薪金		6,324,890	6,324,890	
12 聘僱及兼職人員薪資		330,941	330,941	
122 約僱職員薪金		269,410	269,410	
124 兼職人員酬金		61,531	61,531	
15 獎金		1,800,639	1,800,639	
151 考績獎金		190,681	190,681	
152 年終獎金		1,609,958	1,609,958	
16 退休及卹償金		653,810	653,810	
161 職員退休及離職金		511,898	511,898	
162 工員退休及離職金		141,912	141,912	
18 福利費		768,336	768,336	
181 分擔員工保險費		657,216	657,216	
18Y 其他福利費		111,120	111,120	
2 服務費用	846,000	286,398	-559,602	-66.15
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		4,446	4,446	
252 一般房屋修護費		3,456	3,456	
258 其他資產修護費		990	990	
27 一般服務費		134,569	134,569	
27D 計時與計件人員酬金		117,569	117,569	

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5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	%
27F 體育活動費		17,000	17,000	
28 專業服務費		35,200	35,200	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		20,200	20,200	
28Y 其他專業服務費		15,000	15,000	
29 公共關係費		34,118	34,118	
291 公共關係費		34,118	34,118	
3 材料及用品費	239,000	105,532	-133,468	-55.84
32 用品消耗		105,532	105,532	
321 辦公(事務)用品		105,532	105,532	
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	10,272,546	-11,492,454	-52.80

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 5 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	12,810,063	241,000	13,051,063	收入
財產收入	77,083		77,083	財產收益
政府撥入收入	12,732,980		12,732,980	政府撥入收入
其他收入		241,000	241,000	其他收入
基金用途	10,272,546	1,120,796	11,393,342	支出
用人費用	9,878,616		9,878,616	人事支出
服務費用	286,398	107,532	393,930	業務支出
材料及用品費	105,532	-105,532		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		1,116	1,116	財產損失
		1,119,680	1,119,680	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,537,517	-879,796	1,657,721	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		-3,260	-3,260	解繳公庫
期末基金餘額	10,675,793	33,632,300	44,308,093	淨資產調整數 期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
10,675,793	10,675,793	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/05/01-115/05/31

02621 瑞峰國小

列印日期：115/06/02

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	9,973,846	10,897,410
11550262180030100	地方教育發展基金	115/05/04	00026	0500128		支付數	24,619	20,871,256	9,998,465	10,872,791
11550262180030100	地方教育發展基金	115/05/06	14059550153405		32,544	收入數		20,903,800	9,998,465	10,905,335
11550262180030100	地方教育發展基金	115/05/06	00029	0500454		支付數	190,681	20,903,800	10,189,146	10,714,654
11550262180030100	地方教育發展基金	115/05/06	00030	0500485		支付數	6,200	20,903,800	10,195,346	10,708,454
11550262180030100	地方教育發展基金	115/05/12	14058350153332		44,539	收入數		20,948,339	10,195,346	10,752,993
11550262180030100	地方教育發展基金	115/05/15	00031	0501306		支付數	31,896	20,948,339	10,227,242	10,721,097
11550262180030100	地方教育發展基金	115/05/15	00035	0501307		支付數	45,304	20,948,339	10,272,546	10,675,793
	小計				77,083		298,700			