

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 6 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	3,847,200		3,847,200		16,657,263	13,210,000	3,447,263	26.10
財產收入	135,000					77,083	71,000	6,083	8.57
租金收入	54,000					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	40,000	4,539	11.35
政府撥入收入	18,040,000	3,847,200		3,847,200		16,580,180	13,138,000	3,442,180	26.20
公庫撥款收入	18,040,000	3,847,200		3,847,200		16,580,180	13,138,000	3,442,180	26.20
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	1,467,845		1,467,845		11,740,391	14,594,000	-2,853,609	-19.55
國民教育計畫	21,765,000	1,467,845		1,467,845		11,740,391	14,594,000	-2,853,609	-19.55
其他	21,765,000	1,467,845		1,467,845		11,740,391	14,594,000	-2,853,609	-19.55
本期賸餘(短絀)	-3,589,000	2,379,355		2,379,355		4,916,872	-1,384,000	6,300,872	-455.27
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					13,055,148	2,603,608	10,451,540	401.43

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6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	49,121,587	100.00	負 債	2	2,658,737	5.41
流動資產	11	15,713,885	31.99	流動負債	21	2,531,175	5.15
現金	1101	15,713,885	31.99	應付款項	2102	2,531,175	5.15
銀行存款	110102	15,713,885	31.99	應付代收款	210203	2,531,175	5.15
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,055,148	26.58	其他負債	28	127,562	0.26
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,658,737	5.41	什項負債	2801	127,562	0.26
固定資產	14	33,407,702	68.01	存入保證金	280104	127,562	0.26
土地	1401	268,000	0.55	淨資產	3	46,462,850	94.59
土地	140101	268,000	0.55	淨資產	31	46,462,850	94.59
土地改良物	1402	467,202	0.95	淨資產	3101	46,462,850	94.59
土地改良物	140201	4,008,500	8.16	累積餘額	310101	42,653,632	86.83
累計折舊-土地改良物	140202	-3,541,298	-7.21	本期賸餘	310102	3,894,978	7.93
房屋建築及設備	1404	29,495,205	60.05	淨資產調整數	310104	-85,760	-0.17
房屋建築及設備	140401	49,316,990	100.40	合計：		49,121,587	

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6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	-19,821,785	-40.35				
機械及設備	1405	939,972	1.91				
機械及設備	140501	4,656,582	9.48				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,716,610	-7.57				
交通及運輸設備	1406	209,025	0.43				
交通及運輸設備	140601	261,780	0.53				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-52,755	-0.11				
雜項設備	1407	2,028,298	4.13				
雜項設備	140701	7,256,667	14.77				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,228,369	-10.64				
合計：		49,121,587					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,847,200	16,980,763
財產收益		159,583
財產孳息收入		32,544
其他財產收入		127,039
政府撥入收入	3,847,200	16,580,180
公庫撥款收入	3,847,200	16,580,180
其他收入		241,000
雜項收入		241,000
支出	1,692,443	13,085,785
人事支出	1,398,739	11,277,355
人事支出	1,398,739	11,277,355
業務支出	69,106	463,036
業務支出	69,106	463,036
財產損失		1,116
財產交易損失		1,116
折舊、折耗及攤銷	224,598	1,344,278
固定資產折舊	224,598	1,344,278
本期賸餘（短絀）	2,154,757	3,894,978
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		46,462,850

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

資本資產明細表

中華民國 115 年 6 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	1,233,767	33,407,702
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			91,847	467,202
房屋及建築	49,234,490	19,155,241	82,500		666,544	29,495,205
機械及設備	4,623,209	3,611,791	145,000	111,627	104,819	939,972
交通及運輸設備	261,780	28,815			23,940	209,025
雜項設備	7,160,667	4,881,752	96,000		346,617	2,028,298
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 6 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 6 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

中華民國 115 年 6 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02621-2

中華民國 115 年 6 月份

單位：新臺幣元

[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6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	11,277,355	-9,396,645	-45.45
11 正式員額薪資		7,389,504	7,389,504	
113 職員薪金		7,389,504	7,389,504	
12 聘僱及兼職人員薪資		388,029	388,029	
122 約僱職員薪金		323,498	323,498	
124 兼職人員酬金		64,531	64,531	
15 獎金		1,813,139	1,813,139	
151 考績獎金		190,681	190,681	
152 年終獎金		1,609,958	1,609,958	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		770,657	770,657	
161 職員退休及離職金		598,301	598,301	
162 工員退休及離職金		172,356	172,356	
18 福利費		916,026	916,026	
181 分擔員工保險費		772,906	772,906	
18Y 其他福利費		143,120	143,120	
2 服務費用	846,000	344,238	-501,762	-59.31
21 水電費		84,831	84,831	
212 工作場所電費		23,533	23,533	
213 宿舍電費		61,298	61,298	
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		4,891	4,891	
252 一般房屋修護費		3,901	3,901	
258 其他資產修護費		990	990	
27 一般服務費		164,069	164,069	

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6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	%
27D 計時與計件人員酬金		147,069	147,069	
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		37,757	37,757	
291 公共關係費		37,757	37,757	
3 材料及用品費	239,000	114,798	-124,202	-51.97
32 用品消耗		114,798	114,798	
321 辦公(事務)用品		114,798	114,798	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	4,000	-2,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	21,765,000	11,740,391	-10,024,609	-46.06

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 6 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	16,657,263	323,500	16,980,763	收入
財產收入	77,083	82,500	159,583	財產收益
政府撥入收入	16,580,180		16,580,180	政府撥入收入
其他收入		241,000	241,000	其他收入
基金用途	11,740,391	1,345,394	13,085,785	支出
用人費用	11,277,355		11,277,355	人事支出
服務費用	344,238	118,798	463,036	業務支出
材料及用品費	114,798	-114,798		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		1,116	1,116	財產損失
		1,344,278	1,344,278	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,916,872	-1,021,894	3,894,978	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	13,055,148	33,407,702	46,462,850	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 6 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
13,055,148	13,055,148	0	