

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 8 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	56,000		56,000		17,435,517	17,755,000	-319,483	-1.80
財產收入	135,000					77,083	135,000	-57,917	-42.90
租金收入	54,000					32,544	54,000	-21,456	-39.73
利息收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	80,000					44,539	80,000	-35,461	-44.33
政府撥入收入	18,040,000	56,000		56,000		17,358,434	17,619,000	-260,566	-1.48
公庫撥款收入	18,040,000	56,000		56,000		17,358,434	17,619,000	-260,566	-1.48
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	585,913		585,913		15,105,597	20,976,000	-5,870,403	-27.99
國民教育計畫	21,765,000	585,913		585,913		15,105,597	20,976,000	-5,870,403	-27.99
其他	21,765,000	585,913		585,913		15,105,597	20,976,000	-5,870,403	-27.99
本期賸餘(短絀)	-3,589,000	-529,913		-529,913		2,329,920	-3,221,000	5,550,920	-172.34
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					10,468,196	766,608	9,701,588	1,265.52

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8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	46,426,383	100.00	負 債	2	2,995,852	6.45
流動資產	11	13,464,048	29.00	流動負債	21	2,855,520	6.15
現金	1101	13,464,048	29.00	應付款項	2102	2,855,520	6.15
銀行存款	110102	13,464,048	29.00	應付代收款	210203	2,855,520	6.15
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,468,196	22.55	其他負債	28	140,332	0.30
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,995,852	6.45	什項負債	2801	140,332	0.30
固定資產	14	32,962,335	71.00	存入保證金	280104	140,332	0.30
土地	1401	268,000	0.58	淨資產	3	43,430,531	93.55
土地	140101	268,000	0.58	淨資產	31	43,430,531	93.55
土地改良物	1402	436,587	0.94	淨資產	3101	43,430,531	93.55
土地改良物	140201	4,008,500	8.63	累積餘額	310101	42,653,632	91.87
累計折舊-土地改良物	140202	-3,571,913	-7.69	本期賸餘	310102	862,659	1.86
房屋建築及設備	1404	29,272,573	63.05	淨資產調整數	310104	-85,760	-0.18
房屋建築及設備	140401	49,316,990	106.23	合計：		46,426,383	

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8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	-20,044,417	-43.17				
機械及設備	1405	872,311	1.88				
機械及設備	140501	4,656,582	10.03				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,784,271	-8.15				
交通及運輸設備	1406	201,045	0.43				
交通及運輸設備	140601	261,780	0.56				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-60,735	-0.13				
雜項設備	1407	1,911,819	4.12				
雜項設備	140701	7,256,667	15.63				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,344,848	-11.51				
合計：		46,426,383					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	56,000	17,759,017
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	56,000	17,358,434
公庫撥款收入	56,000	17,358,434
其他收入		241,000
雜項收入		241,000
支出	806,757	16,896,358
人事支出	521,162	14,480,950
人事支出	521,162	14,480,950
業務支出	64,751	624,647
業務支出	64,751	624,647
財產損失		1,116
財產交易損失		1,116
折舊、折耗及攤銷	220,844	1,789,645
固定資產折舊	220,844	1,789,645
本期賸餘（短絀）	-750,757	862,659
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		43,430,531

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 8 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				585,913	0	585,913	0.00
		累計數				15,105,597	20,976,000	-5,870,403	-27.99

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 8 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	1,679,134	32,962,335
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			122,462	436,587
房屋及建築	49,234,490	19,155,241	82,500		889,176	29,272,573
機械及設備	4,623,209	3,611,791	145,000	111,627	172,480	872,311
交通及運輸設備	261,780	28,815			31,920	201,045
雜項設備	7,160,667	4,881,752	96,000		463,096	1,911,819
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 8 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 8 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 8 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02621-2

中華民國 115 年 8 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 8 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8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	14,480,950	-6,193,050	-29.96
11 正式員額薪資		9,634,321	9,634,321	
113 職員薪金		9,634,321	9,634,321	
12 聘僱及兼職人員薪資		566,745	566,745	
122 約僱職員薪金		443,334	443,334	
124 兼職人員酬金		123,411	123,411	
13 加(夜)班費		202,664	202,664	
134 未休假加班費		202,664	202,664	
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		1,093,533	1,093,533	
161 職員退休及離職金		867,045	867,045	
162 工員退休及離職金		226,488	226,488	
18 福利費		1,170,548	1,170,548	
181 分擔員工保險費		1,016,228	1,016,228	
18Y 其他福利費		154,320	154,320	
2 服務費用	846,000	480,496	-365,504	-43.20
21 水電費		124,789	124,789	
212 工作場所電費		43,199	43,199	
213 宿舍電費		81,590	81,590	
23 旅運費		29,190	29,190	
231 國內旅費		29,190	29,190	
25 修理保養及保固費		14,041	14,041	
252 一般房屋修護費		3,901	3,901	

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8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	%
258 其他資產修護費		10,140	10,140	
27 一般服務費		218,669	218,669	
27D 計時與計件人員酬金		201,669	201,669	
27F 體育活動費		17,000	17,000	
28 專業服務費		50,200	50,200	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		20,200	20,200	
28Y 其他專業服務費		30,000	30,000	
29 公共關係費		43,607	43,607	
291 公共關係費		43,607	43,607	
3 材料及用品費	239,000	140,151	-98,849	-41.36
32 用品消耗		140,151	140,151	
321 辦公(事務)用品		140,151	140,151	
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	15,105,597	-6,659,403	-30.60

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 8 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	17,435,517	323,500	17,759,017	收入
財產收入	77,083	82,500	159,583	財產收益
政府撥入收入	17,358,434		17,358,434	政府撥入收入
其他收入		241,000	241,000	其他收入
基金用途	15,105,597	1,790,761	16,896,358	支出
用人費用	14,480,950		14,480,950	人事支出
服務費用	480,496	144,151	624,647	業務支出
材料及用品費	140,151	-140,151		
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
		1,789,645	1,789,645	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,329,920	-1,467,261	862,659	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	10,468,196	32,962,335	43,430,531	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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
10,468,196	10,468,196	0	