

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣梅山鄉瑞里國民小學

平衡表

中華民國113年2月29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	27,345,063	100.00	負債	2	3,768,966	13.78
流動資產	11	20,379,355	74.53	流動負債	21	3,563,966	13.03
現金	1101	20,379,355	74.53	應付款項	2102	3,563,966	13.03
銀行存款	110102	20,359,355	74.45	應付代收款	210203	3,563,966	13.03
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,590,389	60.67	其他負債	28	205,000	0.75
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,768,966	13.78	什項負債	2801	205,000	0.75
零用及週轉金	110103	20,000	0.07	存入保證金	280104	205,000	0.75
固定資產	14	6,965,708	25.47	淨資產	3	23,576,097	86.22
土地改良物	1402	1,074,151	3.93	淨資產	31	23,576,097	86.22
土地改良物	140201	3,289,389	12.03	淨資產	3101	23,576,097	86.22
累計折舊-土地改良物	140202	-2,215,238	-8.10	累積餘額	310101	17,109,913	62.57
房屋建築及設備	1404	2,278,416	8.33	本期賸餘	310102	6,466,184	23.65
房屋建築及設備	140401	17,597,285	64.35	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-15,318,869	-56.02	合計：		27,345,063	

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 — 嘉義縣梅山鄉瑞里國民小學

平衡表

中華民國113年2月29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		
機械及設備	1405	1,228,968	4.49				
機械及設備	140501	4,854,666	17.75				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,625,698	-13.26				
交通及運輸設備	1406	152,351	0.56				
交通及運輸設備	140601	569,812	2.08				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-417,461	-1.53				
雜項設備	1407	2,231,822	8.16				
雜項設備	140701	6,132,751	22.43				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,900,929	-14.27				
合計：		27,345,063					

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—嘉義縣梅山鄉瑞里國民小學

02619-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 2 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	21,883,000	8,644	29,000	-20,356	-70.19	10,376,644	11,107,000	-730,356	-6.58
財產收入	120,000	8,644	28,000	-19,356	-69.13	8,644	28,000	-19,356	-69.13
租金收入	65,000								
其他財產收入	55,000	8,644	28,000	-19,356	-69.13	8,644	28,000	-19,356	-69.13
政府撥入收入	21,761,000					10,368,000	11,078,000	-710,000	-6.41
公庫撥款收入	21,761,000					10,368,000	11,078,000	-710,000	-6.41
教學收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
學雜費收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
基金用途	21,883,000	1,249,950	20,000	1,229,950	6,149.75	3,669,328	11,078,000	-7,408,672	-66.88
國民教育計畫	21,883,000	1,249,950	20,000	1,229,950	6,149.75	3,669,328	11,078,000	-7,408,672	-66.88
其他	21,883,000	1,249,950	20,000	1,229,950	6,149.75	3,669,328	11,078,000	-7,408,672	-66.88
本期賸餘(短絀)		-1,241,306	9,000	-1,250,306	-13,892.29	6,707,316	29,000	6,678,316	23,028.68
期初基金餘額	9,093,898					9,903,073	9,093,898	809,175	8.90
解繳公庫									
期末基金餘額	9,093,898					16,610,389	9,122,898	7,487,491	82.07

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣梅山鄉瑞里國民小學

收入支出表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,644	10,376,644
財產收益	8,644	8,644
其他財產收入	8,644	8,644
政府撥入收入		10,368,000
公庫撥款收入		10,368,000
支出	1,370,511	3,910,460
人事支出	1,190,966	3,608,344
人事支出	1,190,966	3,608,344
業務支出	58,984	60,984
業務支出	58,984	60,984
折舊、折耗及攤銷	120,561	241,132
固定資產折舊	120,561	241,132
本期賸餘（短絀）	-1,361,867	6,466,184
期初淨資產		17,109,913
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		23,576,097

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—嘉義縣梅山鄉瑞里國民小學

02619-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 2 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				1,249,950	20,000	1,229,950	6149.75
		累計數				3,669,328	11,078,000	-7,408,672	-66.88

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉瑞里國民小學

02619-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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	32,443,903	25,237,063			241,132	6,965,708
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,289,389	2,184,794			30,444	1,074,151
房屋及建築	17,597,285	15,295,385			23,484	2,278,416
機械及設備	4,854,666	3,557,245			68,453	1,228,968
交通及運輸設備	569,812	410,556			6,905	152,351
雜項設備	6,132,751	3,789,083			111,846	2,231,822
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—嘉義縣梅山鄉瑞里國民小學

02619-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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－嘉義縣梅山鄉瑞里國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年2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	20,930,000	3,608,344	-17,321,656	-82.76
11 正式員額薪資		1,780,872	1,780,872	
113 職員薪金		1,780,872	1,780,872	
12 聘僱及兼職人員薪資		68,841	68,841	
122 約僱職員薪金		59,000	59,000	
124 兼職人員酬金		9,841	9,841	
15 獎金		1,293,680	1,293,680	
152 年終獎金		1,293,680	1,293,680	
16 退休及卹償金		223,976	223,976	
161 職員退休及離職金		223,976	223,976	
18 福利費		240,975	240,975	
181 分擔員工保險費		208,975	208,975	
18Y 其他福利費		32,000	32,000	
2 服務費用	699,000	50,950	-648,050	-92.71
21 水電費		17,676	17,676	
212 工作場所電費		8,882	8,882	
213 宿舍電費		8,644	8,644	
214 工作場所水費		150	150	
27 一般服務費		24,274	24,274	
27D 計時與計件人員酬金		18,274	18,274	
27F 體育活動費		6,000	6,000	
28 專業服務費		9,000	9,000	
28Y 其他專業服務費		9,000	9,000	
3 材料及用品費	248,000	8,034	-239,966	-96.76
32 用品消耗		8,034	8,034	
321 辦公(事務)用品		8,034	8,034	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣梅山鄉瑞里國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年2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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	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	21,883,000	3,669,328	-18,213,672	-83.23

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉瑞里國民小學

02619-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	10,376,644		10,376,644	收入
財產收入	8,644		8,644	財產收益
政府撥入收入	10,368,000		10,368,000	政府撥入收入
基金用途	3,669,328	241,132	3,910,460	支出
用人費用	3,608,344		3,608,344	人事支出
服務費用	50,950	10,034	60,984	業務支出
材料及用品費	8,034	-8,034		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		241,132	241,132	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,707,316	-241,132	6,466,184	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,903,073	7,206,840	17,109,913	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	16,610,389	6,965,708	23,576,097	期末淨資產

註：