

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3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	31,254,335	100.00	負債	2	4,216,757	13.49
流動資產	11	22,670,229	72.53	流動負債	21	3,807,757	12.18
現金	1101	22,670,229	72.53	應付款項	2102	3,807,757	12.18
銀行存款	110102	22,650,229	72.47	應付代收款	210203	3,807,757	12.18
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,433,472	58.98	其他負債	28	409,000	1.31
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,216,757	13.49	什項負債	2801	409,000	1.31
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	存入保證金	280104	409,000	1.31
固定資產	14	8,584,106	27.47	淨資產	3	27,037,578	86.51
土地改良物	1402	1,058,929	3.39	淨資產	31	27,037,578	86.51
土地改良物	140201	3,289,389	10.52	淨資產	3101	27,037,578	86.51
累計折舊-土地改良物	140202	-2,230,460	-7.14	累積餘額	310101	17,109,913	54.74
房屋建築及設備	1404	4,004,687	12.81	本期賸餘	310102	9,927,665	31.76
房屋建築及設備	140401	19,386,416	62.03	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-15,381,729	-49.21	合計：		31,254,335	

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3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		
機械及設備	1405	1,194,751	3.82				
機械及設備	140501	4,854,666	15.53				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,659,915	-11.71				
交通及運輸設備	1406	148,898	0.48				
交通及運輸設備	140601	569,812	1.82				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-420,914	-1.35				
雜項設備	1407	2,176,841	6.96				
雜項設備	140701	6,132,751	19.62				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,955,910	-12.66				
合計：		31,254,335					

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 3 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	3,352,000		3,352,000		13,728,644	11,107,000	2,621,644	23.60
財產收入	120,000					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
政府撥入收入	21,761,000	3,352,000		3,352,000		13,720,000	11,078,000	2,642,000	23.85
公庫撥款收入	21,761,000	3,352,000		3,352,000		13,720,000	11,078,000	2,642,000	23.85
教學收入	2,000						1,000	-1,000	-100.00
學雜費收入	2,000						1,000	-1,000	-100.00
基金用途	21,883,000	1,508,917	20,000	1,488,917	7,444.59	5,178,245	11,098,000	-5,919,755	-53.34
國民教育計畫	21,883,000	1,508,917	20,000	1,488,917	7,444.59	5,178,245	11,098,000	-5,919,755	-53.34
其他	21,883,000	1,508,917	20,000	1,488,917	7,444.59	5,178,245	11,098,000	-5,919,755	-53.34
本期賸餘(短絀)		1,843,083	-20,000	1,863,083	-9,315.42	8,550,399	9,000	8,541,399	94,904.43
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					18,453,472	9,102,898	9,350,574	102.72

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,141,131	15,517,775
財產收益	1,789,131	1,797,775
財產交易利益	1,789,131	1,789,131
其他財產收入		8,644
政府撥入收入	3,352,000	13,720,000
公庫撥款收入	3,352,000	13,720,000
支出	1,679,650	5,590,110
人事支出	1,432,875	5,041,219
人事支出	1,432,875	5,041,219
業務支出	76,042	137,026
業務支出	76,042	137,026
折舊、折耗及攤銷	170,733	411,865
固定資產折舊	170,733	411,865
本期賸餘（短絀）	3,461,481	9,927,665
期初淨資產		17,109,913
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		27,037,578

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 3 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				1,508,917	20,000	1,488,917	7444.59
		累計數				5,178,245	11,098,000	-5,919,755	-53.34

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 3 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	1,789,131		411,865	8,584,106
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,289,389	2,184,794			45,666	1,058,929
房屋及建築	17,597,285	15,295,385	1,789,131		86,344	4,004,687
機械及設備	4,854,666	3,557,245			102,670	1,194,751
交通及運輸設備	569,812	410,556			10,358	148,898
雜項設備	6,132,751	3,789,083			166,827	2,176,841
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 3 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3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	5,041,219	-15,888,781	-75.91
11 正式員額薪資		2,781,664	2,781,664	
113 職員薪金		2,781,664	2,781,664	
12 聘僱及兼職人員薪資		130,337	130,337	
122 約僱職員薪金		120,496	120,496	
124 兼職人員酬金		9,841	9,841	
15 獎金		1,436,357	1,436,357	
151 考績獎金		137,847	137,847	
152 年終獎金		1,298,510	1,298,510	
16 退休及卹償金		351,694	351,694	
161 職員退休及離職金		351,694	351,694	
18 福利費		341,167	341,167	
181 分擔員工保險費		307,667	307,667	
18Y 其他福利費		33,500	33,500	
2 服務費用	699,000	108,733	-590,267	-84.44
21 水電費		17,826	17,826	
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		300	300	
25 修理保養及保固費		18,400	18,400	
252 一般房屋修護費		18,400	18,400	
27 一般服務費		42,548	42,548	
27D 計時與計件人員酬金		36,548	36,548	
27F 體育活動費		6,000	6,000	
28 專業服務費		13,500	13,500	
28Y 其他專業服務費		13,500	13,500	

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3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	%
29 公共關係費		16,459	16,459	
291 公共關係費		16,459	16,459	
3 材料及用品費	248,000	26,293	-221,707	-89.40
32 用品消耗		26,293	26,293	
321 辦公(事務)用品		26,293	26,293	
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	5,178,245	-16,704,755	-76.34

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 3 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	13,728,644	1,789,131	15,517,775	收入
財產收入	8,644	1,789,131	1,797,775	財產收益
政府撥入收入	13,720,000		13,720,000	政府撥入收入
基金用途	5,178,245	411,865	5,590,110	支出
用人費用	5,041,219		5,041,219	人事支出
服務費用	108,733	28,293	137,026	業務支出
材料及用品費	26,293	-26,293		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		411,865	411,865	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,550,399	1,377,266	9,927,665	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	18,453,472	8,584,106	27,037,578	期末淨資產

註：