

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115年9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	14,989,029	100.00	負 債	2	2,821,608	18.82
流動資產	11	7,722,921	51.52	流動負債	21	2,649,608	17.68
現金	1101	7,674,921	51.20	應付款項	2102	2,649,608	17.68
銀行存款	110102	7,654,921	51.07	應付代收款	210203	2,649,608	17.68
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,881,313	32.57	其他負債	28	172,000	1.15
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,773,608	18.50	什項負債	2801	172,000	1.15
零用及週轉金	110103	20,000	0.13	存入保證金	280104	172,000	1.15
預付款項	1108	48,000	0.32	淨資產	3	12,167,421	81.18
預付費用	110804	48,000	0.32	淨資產	31	12,167,421	81.18
預付費用-非預算類	110804-2	48,000	0.32	淨資產	3101	12,167,421	81.18
固定資產	14	7,266,108	48.48	累積餘額	310101	14,233,982	94.96
土地改良物	1402	602,267	4.02	本期短絀	310103	-2,051,249	-13.69
土地改良物	140201	3,289,389	21.95	淨資產調整數	310104	-15,312	-0.10
累計折舊-土地改良物	140202	-2,687,122	-17.93	合計：		14,989,029	
房屋建築及設備	1404	3,482,695	23.23				

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115年9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		
房屋建築及設備	140401	27,811,281	185.54				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,328,586	-162.31				
機械及設備	1405	2,119,142	14.14				
機械及設備	140501	5,792,846	38.65				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,673,704	-24.51				
交通及運輸設備	1406	61,180	0.41				
交通及運輸設備	140601	463,812	3.09				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-402,632	-2.69				
雜項設備	1407	1,000,824	6.68				
雜項設備	140701	6,138,087	40.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,137,263	-34.27				
合計：		14,989,029					

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 115 年 9 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	16,262,000	132,547	1,000	131,547	13,154.70	15,698,441	16,252,000	-553,559	-3.41
財產收入	120,000	27,547		27,547		94,063	110,000	-15,937	-14.49
租金收入	65,000	27,547		27,547		60,149	65,000	-4,851	-7.46
利息收入						1,720		1,720	
其他財產收入	55,000					32,194	45,000	-12,806	-28.46
政府撥入收入	16,140,000	105,000		105,000		15,603,378	16,140,000	-536,622	-3.32
公庫撥款收入	16,140,000	105,000		105,000		15,603,378	16,140,000	-536,622	-3.32
教學收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00	1,000	2,000	-1,000	-50.00
學雜費收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00	1,000	2,000	-1,000	-50.00
基金用途	20,737,000	2,278,179	2,000	2,276,179	113,808.95	15,870,374	20,555,000	-4,684,626	-22.79
國民教育計畫	20,737,000	2,278,179	2,000	2,276,179	113,808.95	15,870,374	20,555,000	-4,684,626	-22.79
其他	20,737,000	2,278,179	2,000	2,276,179	113,808.95	15,870,374	20,555,000	-4,684,626	-22.79
本期賸餘(短絀)	-4,475,000	-2,145,632	-1,000	-2,144,632	214,463.20	-171,933	-4,303,000	4,131,067	-96.00
期初基金餘額	4,972,165					5,073,246	4,972,165	101,081	2.03
解繳公庫									
期末基金餘額	497,165					4,901,313	669,165	4,232,148	632.45

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115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	132,547	18,468,914
財產收益	27,547	94,063
財產孳息收入	27,547	61,869
其他財產收入		32,194
政府撥入收入	105,000	15,603,378
公庫撥款收入	105,000	15,603,378
教學收入		1,000
學雜費收入		1,000
其他收入		2,770,473
雜項收入		2,770,473
支出	2,763,302	20,520,163
人事支出	2,215,240	15,258,028
人事支出	2,215,240	15,258,028
業務支出	62,939	612,346
業務支出	62,939	612,346
財產損失		5,597
財產交易損失		5,597
折舊、折耗及攤銷	485,123	4,644,192
固定資產折舊	485,123	4,644,192
本期賸餘（短絀）	-2,630,755	-2,051,249
期初淨資產		14,233,982
解繳公庫		
淨資產調整數		-15,312
期末淨資產		12,167,421

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 115 年 9 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				2,278,179	2,000	2,276,179	13808.95
		累計數				15,870,374	20,555,000	-4,684,626	-22.79

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 115 年 9 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	41,416,336	32,255,600	2,770,473	691,394	3,973,707	7,266,108
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,289,389	2,550,122			137,000	602,267
房屋及建築	25,306,499	20,582,420	2,504,782		3,746,166	3,482,695
機械及設備	6,155,549	3,792,638	215,691	578,394	-118,934	2,119,142
交通及運輸設備	463,812	378,179			24,453	61,180
雜項設備	6,201,087	4,952,241	50,000	113,000	185,022	1,000,824
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：

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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115年9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	19,677,000	15,258,028	-4,418,972	-22.46
11 正式員額薪資		9,458,470	9,458,470	
113 職員薪金		9,458,470	9,458,470	
12 聘僱及兼職人員薪資		645,183	645,183	
122 約僱職員薪金		507,225	507,225	
124 兼職人員酬金		137,958	137,958	
13 加(夜)班費		154,782	154,782	
134 未休假加班費		154,782	154,782	
15 獎金		2,547,723	2,547,723	
151 考績獎金		992,332	992,332	
152 年終獎金		1,542,891	1,542,891	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		1,217,379	1,217,379	
161 職員退休及離職金		1,217,379	1,217,379	
18 福利費		1,234,491	1,234,491	
181 分擔員工保險費		1,030,571	1,030,571	
183 傷病醫藥費		27,000	27,000	
18Y 其他福利費		176,920	176,920	
2 服務費用	809,000	466,377	-342,623	-42.35
21 水電費		85,457	85,457	
212 工作場所電費		49,607	49,607	
213 宿舍電費		32,194	32,194	
214 工作場所水費		3,656	3,656	
23 旅運費		14,612	14,612	
231 國內旅費		14,612	14,612	
27 一般服務費		274,412	274,412	

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115年9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		258,812	258,812	
27F 體育活動費		15,600	15,600	
28 專業服務費		46,850	46,850	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		6,350	6,350	
28Y 其他專業服務費		40,500	40,500	
29 公共關係費		45,046	45,046	
291 公共關係費		45,046	45,046	
3 材料及用品費	245,000	139,969	-105,031	-42.87
32 用品消耗		139,969	139,969	
321 辦公（事務）用品		139,969	139,969	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	20,737,000	15,870,374	-4,866,626	-23.47

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 115 年 1 月 1 日 至 9 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	15,698,441	2,770,473	18,468,914	收入
財產收入	94,063		94,063	財產收益
政府撥入收入	15,603,378		15,603,378	政府撥入收入
教學收入	1,000		1,000	教學收入
其他收入		2,770,473	2,770,473	其他收入
基金用途	15,870,374	4,649,789	20,520,163	支出
用人費用	15,258,028		15,258,028	人事支出
服務費用	466,377	145,969	612,346	業務支出
材料及用品費	139,969	-139,969		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		5,597	5,597	財產損失
		4,644,192	4,644,192	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-171,933	-1,879,316	-2,051,249	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,073,246	9,160,736	14,233,982	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-15,312	-15,312	淨資產調整數
期末基金餘額	4,901,313	7,266,108	12,167,421	期末淨資產

註：