

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4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	29,424,840	100.00	負債	2	4,443,792	15.10
流動資產	11	21,010,475	71.40	流動負債	21	4,194,792	14.26
現金	1101	21,010,475	71.40	應付款項	2102	4,194,792	14.26
銀行存款	110102	20,990,475	71.34	應付代收款	210203	4,194,792	14.26
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,546,683	56.23	其他負債	28	249,000	0.85
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,443,792	15.10	什項負債	2801	249,000	0.85
零用及週轉金	110103	20,000	0.07	存入保證金	280104	249,000	0.85
固定資產	14	8,414,365	28.60	淨資產	3	24,981,048	84.90
土地改良物	1402	1,043,707	3.55	淨資產	31	24,981,048	84.90
土地改良物	140201	3,289,389	11.18	淨資產	3101	24,981,048	84.90
累計折舊-土地改良物	140202	-2,245,682	-7.63	累積餘額	310101	17,109,913	58.15
房屋建築及設備	1404	3,941,826	13.40	本期賸餘	310102	7,871,135	26.75
房屋建築及設備	140401	19,386,416	65.88	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-15,444,590	-52.49	合計：		29,424,840	

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4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		
機械及設備	1405	1,160,524	3.94				
機械及設備	140501	4,854,666	16.50				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,694,142	-12.55				
交通及運輸設備	1406	145,446	0.49				
交通及運輸設備	140601	569,812	1.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-424,366	-1.44				
雜項設備	1407	2,122,862	7.21				
雜項設備	140701	6,132,751	20.84				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,009,889	-13.63				
合計：		29,424,840					

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 4 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	621,461	3,905,000	-3,283,539	-84.09	14,350,105	15,012,000	-661,895	-4.41
財產收入	120,000	29,555	30,000	-445	-1.48	38,199	58,000	-19,801	-34.14
租金收入	65,000	22,014	30,000	-7,986	-26.62	22,014	30,000	-7,986	-26.62
其他財產收入	55,000	7,541		7,541		16,185	28,000	-11,815	-42.20
政府撥入收入	21,761,000	591,906	3,875,000	-3,283,094	-84.73	14,311,906	14,953,000	-641,094	-4.29
公庫撥款收入	21,761,000	591,906	3,875,000	-3,283,094	-84.73	14,311,906	14,953,000	-641,094	-4.29
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	2,508,250	3,889,000	-1,380,750	-35.50	7,686,495	14,987,000	-7,300,505	-48.71
國民教育計畫	21,883,000	2,508,250	3,889,000	-1,380,750	-35.50	7,686,495	14,987,000	-7,300,505	-48.71
其他	21,883,000	2,508,250	3,889,000	-1,380,750	-35.50	7,686,495	14,987,000	-7,300,505	-48.71
本期賸餘(短絀)		-1,886,789	16,000	-1,902,789	-11,892.43	6,663,610	25,000	6,638,610	26,554.44
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					16,566,683	9,118,898	7,447,785	81.67

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	621,461	16,139,236
財產收益	29,555	1,827,330
財產孳息收入	22,014	22,014
財產交易利益		1,789,131
其他財產收入	7,541	16,185
政府撥入收入	591,906	14,311,906
公庫撥款收入	591,906	14,311,906
支出	2,677,991	8,268,101
人事支出	2,398,868	7,440,087
人事支出	2,398,868	7,440,087
業務支出	109,382	246,408
業務支出	109,382	246,408
折舊、折耗及攤銷	169,741	581,606
固定資產折舊	169,741	581,606
本期賸餘（短絀）	-2,056,530	7,871,135
期初淨資產		17,109,913
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		24,981,048

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 4 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	
國民教育計畫		本月數				2,508,250	3,889,000	-1,380,750	-35.50
		累計數				7,686,495	14,987,000	-7,300,505	-48.71

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 4 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		581,606	8,414,365
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,289,389	2,184,794			60,888	1,043,707
房屋及建築	17,597,285	15,295,385	1,789,131		149,205	3,941,826
機械及設備	4,854,666	3,557,245			136,897	1,160,524
交通及運輸設備	569,812	410,556			13,810	145,446
雜項設備	6,132,751	3,789,083			220,806	2,122,862
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 4 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4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	7,440,087	-13,489,913	-64.45
11 正式員額薪資		4,648,291	4,648,291	
113 職員薪金		4,648,291	4,648,291	
12 聘僱及兼職人員薪資		260,645	260,645	
122 約僱職員薪金		238,992	238,992	
124 兼職人員酬金		21,653	21,653	
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		559,678	559,678	
161 職員退休及離職金		559,678	559,678	
18 福利費		535,116	535,116	
181 分擔員工保險費		501,616	501,616	
18Y 其他福利費		33,500	33,500	
2 服務費用	699,000	205,004	-493,996	-70.67
21 水電費		38,121	38,121	
212 工作場所電費		21,336	21,336	
213 宿舍電費		16,185	16,185	
214 工作場所水費		600	600	
23 旅運費		11,308	11,308	
231 國內旅費		11,308	11,308	
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		93,096	93,096	
27D 計時與計件人員酬金		87,096	87,096	
27F 體育活動費		6,000	6,000	

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4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	%
28 專業服務費		18,000	18,000	
28Y 其他專業服務費		18,000	18,000	
29 公共關係費		26,079	26,079	
291 公共關係費		26,079	26,079	
3 材料及用品費	248,000	39,404	-208,596	-84.11
32 用品消耗		39,404	39,404	
321 辦公(事務)用品		39,404	39,404	
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	7,686,495	-14,196,505	-64.87

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 4 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	14,350,105	1,789,131	16,139,236	收入
財產收入	38,199	1,789,131	1,827,330	財產收益
政府撥入收入	14,311,906		14,311,906	政府撥入收入
基金用途	7,686,495	581,606	8,268,101	支出
用人費用	7,440,087		7,440,087	人事支出
服務費用	205,004	41,404	246,408	業務支出
材料及用品費	39,404	-39,404		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		581,606	581,606	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,663,610	1,207,525	7,871,135	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	16,566,683	8,414,365	24,981,048	期末淨資產

註：