

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5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	28,132,508	100.00	負債	2	4,549,999	16.17
流動資產	11	19,884,542	70.68	流動負債	21	4,300,999	15.29
現金	1101	19,884,542	70.68	應付款項	2102	4,300,999	15.29
銀行存款	110102	19,864,542	70.61	應付代收款	210203	4,300,999	15.29
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,314,543	54.44	其他負債	28	249,000	0.89
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,549,999	16.17	什項負債	2801	249,000	0.89
零用及週轉金	110103	20,000	0.07	存入保證金	280104	249,000	0.89
固定資產	14	8,247,966	29.32	淨資產	3	23,582,509	83.83
土地改良物	1402	1,028,485	3.66	淨資產	31	23,582,509	83.83
土地改良物	140201	3,289,389	11.69	淨資產	3101	23,582,509	83.83
累計折舊-土地改良物	140202	-2,260,904	-8.04	累積餘額	310101	17,109,913	60.82
房屋建築及設備	1404	3,878,967	13.79	本期賸餘	310102	6,472,596	23.01
房屋建築及設備	140401	19,386,416	68.91	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-15,507,449	-55.12	合計：		28,132,508	

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5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	1,127,861	4.01				
機械及設備	140501	4,854,666	17.26				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,726,805	-13.25				
交通及運輸設備	1406	141,993	0.50				
交通及運輸設備	140601	569,812	2.03				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-427,819	-1.52				
雜項設備	1407	2,070,660	7.36				
雜項設備	140701	6,132,751	21.80				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,062,091	-14.44				
合計：		28,132,508					

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 5 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	38,800		38,800		14,388,905	15,012,000	-623,095	-4.15
財產收入	120,000					38,199	58,000	-19,801	-34.14
租金收入	65,000					22,014	30,000	-7,986	-26.62
其他財產收入	55,000					16,185	28,000	-11,815	-42.20
政府撥入收入	21,761,000	38,000		38,000		14,349,906	14,953,000	-603,094	-4.03
公庫撥款收入	21,761,000	38,000		38,000		14,349,906	14,953,000	-603,094	-4.03
教學收入	2,000	800		800		800	1,000	-200	-20.00
學雜費收入	2,000	800		800		800	1,000	-200	-20.00
基金用途	21,883,000	1,270,940	30,000	1,240,940	4,136.47	8,957,435	15,017,000	-6,059,565	-40.35
國民教育計畫	21,883,000	1,270,940	30,000	1,240,940	4,136.47	8,957,435	15,017,000	-6,059,565	-40.35
其他	21,883,000	1,270,940	30,000	1,240,940	4,136.47	8,957,435	15,017,000	-6,059,565	-40.35
本期賸餘(短絀)		-1,232,140	-30,000	-1,202,140	4,007.13	5,431,470	-5,000	5,436,470	-108,729.40
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					15,334,543	9,088,898	6,245,645	68.72

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	38,800	16,178,036
財產收益		1,827,330
財產孳息收入		22,014
財產交易利益		1,789,131
其他財產收入		16,185
政府撥入收入	38,000	14,349,906
公庫撥款收入	38,000	14,349,906
教學收入	800	800
學雜費收入	800	800
支出	1,437,339	9,705,440
人事支出	1,213,589	8,653,676
人事支出	1,213,589	8,653,676
業務支出	57,351	303,759
業務支出	57,351	303,759
折舊、折耗及攤銷	166,399	748,005
固定資產折舊	166,399	748,005
本期賸餘（短絀）	-1,398,539	6,472,596
期初淨資產		17,109,913
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		23,582,509

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 5 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				1,270,940	30,000	1,240,940	4136.47
		累計數				8,957,435	15,017,000	-6,059,565	-40.35

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 5 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		748,005	8,247,966
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,289,389	2,184,794			76,110	1,028,485
房屋及建築	17,597,285	15,295,385	1,789,131		212,064	3,878,967
機械及設備	4,854,666	3,557,245			169,560	1,127,861
交通及運輸設備	569,812	410,556			17,263	141,993
雜項設備	6,132,751	3,789,083			273,008	2,070,660
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 5 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5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	8,653,676	-12,276,324	-58.65
11 正式員額薪資		5,577,925	5,577,925	
113 職員薪金		5,577,925	5,577,925	
12 聘僱及兼職人員薪資		324,933	324,933	
122 約僱職員薪金		298,240	298,240	
124 兼職人員酬金		26,693	26,693	
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		678,715	678,715	
161 職員退休及離職金		678,715	678,715	
18 福利費		635,746	635,746	
181 分擔員工保險費		602,246	602,246	
18Y 其他福利費		33,500	33,500	
2 服務費用	699,000	245,288	-453,712	-64.91
21 水電費		38,271	38,271	
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		750	750	
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		23,860	23,860	
252 一般房屋修護費		18,400	18,400	
258 其他資產修護費		5,460	5,460	
27 一般服務費		111,370	111,370	
27D 計時與計件人員酬金		105,370	105,370	

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5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	%
27F 體育活動費		6,000	6,000	
28 專業服務費		22,500	22,500	
28Y 其他專業服務費		22,500	22,500	
29 公共關係費		37,979	37,979	
291 公共關係費		37,979	37,979	
3 材料及用品費	248,000	54,471	-193,529	-78.04
32 用品消耗		54,471	54,471	
321 辦公(事務)用品		54,471	54,471	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	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	21,883,000	8,957,435	-12,925,565	-59.07

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 5 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	14,388,905	1,789,131	16,178,036	收入
財產收入	38,199	1,789,131	1,827,330	財產收益
政府撥入收入	14,349,906		14,349,906	政府撥入收入
教學收入	800		800	教學收入
基金用途	8,957,435	748,005	9,705,440	支出
用人費用	8,653,676		8,653,676	人事支出
服務費用	245,288	58,471	303,759	業務支出
材料及用品費	54,471	-54,471		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		748,005	748,005	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,431,470	1,041,126	6,472,596	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	15,334,543	8,247,966	23,582,509	期末淨資產

註：