

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6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	30,893,114	100.00	負債	2	4,119,807	13.34
流動資產	11	22,811,537	73.84	流動負債	21	3,870,807	12.53
現金	1101	22,811,537	73.84	應付款項	2102	3,870,807	12.53
銀行存款	110102	22,791,537	73.78	應付帳款	210202	-11,000	-0.04
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,671,730	60.44	應付代收款	210203	3,881,807	12.57
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,119,807	13.34	其他負債	28	249,000	0.81
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	什項負債	2801	249,000	0.81
固定資產	14	8,081,577	26.16	存入保證金	280104	249,000	0.81
土地改良物	1402	1,013,263	3.28	淨資產	3	26,773,307	86.66
土地改良物	140201	3,289,389	10.65	淨資產	31	26,773,307	86.66
累計折舊-土地改良物	140202	-2,276,126	-7.37	淨資產	3101	26,773,307	86.66
房屋建築及設備	1404	3,816,106	12.35	累積餘額	310101	17,109,913	55.38
房屋建築及設備	140401	19,386,416	62.75	本期賸餘	310102	9,663,394	31.28
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-15,570,310	-50.40	淨資產調整數	310104		
				合計：		30,893,114	

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6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	1,095,185	3.55				
機械及設備	140501	4,854,666	15.71				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,759,481	-12.17				
交通及運輸設備	1406	138,541	0.45				
交通及運輸設備	140601	569,812	1.84				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-431,271	-1.40				
雜項設備	1407	2,018,482	6.53				
雜項設備	140701	6,132,751	19.85				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,114,269	-13.32				
合計：		30,893,114					

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 6 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	3,461,461		3,461,461		17,850,366	15,012,000	2,838,366	18.91
財產收入	120,000	9,461		9,461		47,660	58,000	-10,340	-17.83
租金收入	65,000					22,014	30,000	-7,986	-26.62
利息收入		625		625		625		625	
其他財產收入	55,000	8,836		8,836		25,021	28,000	-2,979	-10.64
政府撥入收入	21,761,000	3,452,000		3,452,000		17,801,906	14,953,000	2,848,906	19.05
公庫撥款收入	21,761,000	3,452,000		3,452,000		17,801,906	14,953,000	2,848,906	19.05
教學收入	2,000					800	1,000	-200	-20.00
學雜費收入	2,000					800	1,000	-200	-20.00
基金用途	21,883,000	104,274	20,000	84,274	421.37	9,061,709	15,037,000	-5,975,291	-39.74
國民教育計畫	21,883,000	104,274	20,000	84,274	421.37	9,061,709	15,037,000	-5,975,291	-39.74
其他	21,883,000	104,274	20,000	84,274	421.37	9,061,709	15,037,000	-5,975,291	-39.74
本期賸餘(短絀)		3,357,187	-20,000	3,377,187	-16,885.94	8,788,657	-25,000	8,813,657	-35,254.63
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					18,691,730	9,068,898	9,622,832	106.11

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,461,461	19,639,497
財產收益	9,461	1,836,791
財產孳息收入	625	22,639
財產交易利益		1,789,131
其他財產收入	8,836	25,021
政府撥入收入	3,452,000	17,801,906
公庫撥款收入	3,452,000	17,801,906
教學收入		800
學雜費收入		800
支出	270,663	9,976,103
人事支出	49,384	8,703,060
人事支出	49,384	8,703,060
業務支出	54,890	358,649
業務支出	54,890	358,649
折舊、折耗及攤銷	166,389	914,394
固定資產折舊	166,389	914,394
本期賸餘（短絀）	3,190,798	9,663,394
期初淨資產		17,109,913
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		26,773,307

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 6 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				104,274	20,000	84,274	421.37
		累計數				9,061,709	15,037,000	-5,975,291	-39.74

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 6 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		914,394	8,081,577
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,289,389	2,184,794			91,332	1,013,263
房屋及建築	17,597,285	15,295,385	1,789,131		274,925	3,816,106
機械及設備	4,854,666	3,557,245			202,236	1,095,185
交通及運輸設備	569,812	410,556			20,715	138,541
雜項設備	6,132,751	3,789,083			325,186	2,018,482
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 6 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6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	8,703,060	-12,226,940	-58.42
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		708,899	708,899	
161 職員退休及離職金		708,899	708,899	
18 福利費		654,946	654,946	
181 分擔員工保險費		602,246	602,246	
18Y 其他福利費		52,700	52,700	
2 服務費用	699,000	287,446	-411,554	-58.88
21 水電費		57,929	57,929	
212 工作場所電費		32,008	32,008	
213 宿舍電費		25,021	25,021	
214 工作場所水費		900	900	
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		129,370	129,370	
27D 計時與計件人員酬金		117,370	117,370	

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6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		12,000	12,000	
28 專業服務費		27,000	27,000	
28Y 其他專業服務費		27,000	27,000	
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	67,203	-180,797	-72.90
32 用品消耗		67,203	67,203	
321 辦公(事務)用品		67,203	67,203	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	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	9,061,709	-12,821,291	-58.59

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 6 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	17,850,366	1,789,131	19,639,497	收入
財產收入	47,660	1,789,131	1,836,791	財產收益
政府撥入收入	17,801,906		17,801,906	政府撥入收入
教學收入	800		800	教學收入
基金用途	9,061,709	914,394	9,976,103	支出
用人費用	8,703,060		8,703,060	人事支出
服務費用	287,446	71,203	358,649	業務支出
材料及用品費	67,203	-67,203		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		914,394	914,394	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,788,657	874,737	9,663,394	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	18,691,730	8,081,577	26,773,307	期末淨資產

註：