

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114年1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	26,970,462	100.00	負 債	2	3,244,598	12.03
流動資產	11	19,186,058	71.14	流動負債	21	2,940,598	10.90
現金	1101	19,186,058	71.14	應付款項	2102	2,940,598	10.90
銀行存款	110102	19,166,058	71.06	應付代收款	210203	2,940,598	10.90
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,930,241	59.07	其他負債	28	304,000	1.13
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,235,817	12.00	什項負債	2801	304,000	1.13
零用及週轉金	110103	20,000	0.07	存入保證金	280104	304,000	1.13
固定資產	14	7,784,404	28.86	淨資產	3	23,725,864	87.97
土地改良物	1402	906,709	3.36	淨資產	31	23,725,864	87.97
土地改良物	140201	3,289,389	12.20	淨資產	3101	23,725,864	87.97
累計折舊-土地改良物	140202	-2,382,680	-8.83	累積餘額	310101	21,853,067	81.03
房屋建築及設備	1404	3,376,087	12.52	本期賸餘	310102	1,872,797	6.94
房屋建築及設備	140401	19,392,191	71.90	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-16,016,104	-59.38	合計：		26,970,462	

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114年1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	1,720,975	6.38				
機械及設備	140501	4,941,549	18.32				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,220,574	-11.94				
交通及運輸設備	1406	116,580	0.43				
交通及運輸設備	140601	538,812	2.00				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-422,232	-1.57				
雜項設備	1407	1,664,053	6.17				
雜項設備	140701	6,044,087	22.41				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,380,034	-16.24				
合計：		26,970,462					

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 114 年 1 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	9,036,000	5,855,117	6,512,000	-656,883	-10.09	5,855,117	6,512,000	-656,883	-10.09
財產收入	120,000								
租金收入	65,000								
其他財產收入	55,000								
政府撥入收入	8,914,000	5,855,000	6,512,000	-657,000	-10.09	5,855,000	6,512,000	-657,000	-10.09
公庫撥款收入	8,914,000	5,855,000	6,512,000	-657,000	-10.09	5,855,000	6,512,000	-657,000	-10.09
教學收入	2,000	117		117		117		117	
學雜費收入	2,000	117		117		117		117	
基金用途	17,949,000	3,798,822	8,799,000	-5,000,178	-56.83	3,798,822	8,799,000	-5,000,178	-56.83
國民教育計畫	17,949,000	3,798,822	8,799,000	-5,000,178	-56.83	3,798,822	8,799,000	-5,000,178	-56.83
其他	17,949,000	3,798,822	8,799,000	-5,000,178	-56.83	3,798,822	8,799,000	-5,000,178	-56.83
本期賸餘(短絀)	-8,913,000	2,056,295	-2,287,000	4,343,295	-189.91	2,056,295	-2,287,000	4,343,295	-189.91
期初基金餘額	9,903,073					13,885,165	9,903,073	3,982,092	40.21
解繳公庫									
期末基金餘額	990,073					15,941,460	7,616,073	8,325,387	109.31

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114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,855,117	5,855,117
政府撥入收入	5,855,000	5,855,000
公庫撥款收入	5,855,000	5,855,000
	117	117
	117	117
支出	3,982,320	3,982,320
人事支出	3,742,852	3,742,852
人事支出	3,742,852	3,742,852
業務支出	55,970	55,970
業務支出	55,970	55,970
財產損失	5,391	5,391
財產交易損失	5,391	5,391
折舊、折耗及攤銷	178,107	178,107
固定資產折舊	178,107	178,107
本期賸餘（短絀）	1,872,797	1,872,797
期初淨資產		21,853,067
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		23,725,864

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 114 年 1 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				3,798,822	8,799,000	-5,000,178	-56.83
		累計數				3,798,822	8,799,000	-5,000,178	-56.83

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 114 年 1 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	34,669,870	26,701,968		463,842	-280,344	7,784,404
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,289,389	2,367,458			15,222	906,709
房屋及建築	19,392,191	15,953,245			62,859	3,376,087
機械及設備	5,291,675	3,520,398		350,126	-299,824	1,720,975
交通及運輸設備	569,812	450,515		31,000	-28,283	116,580
雜項設備	6,126,803	4,410,352		82,716	-30,318	1,664,053
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 114 年 1 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114年1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	16,936,000	3,742,852	-13,193,148	-77.90
11 正式員額薪資		1,859,684	1,859,684	
113 職員薪金		1,859,684	1,859,684	
12 聘僱及兼職人員薪資		69,362	69,362	
122 約僱職員薪金		61,970	61,970	
124 兼職人員酬金		7,392	7,392	
15 獎金		1,405,115	1,405,115	
152 年終獎金		1,405,115	1,405,115	
16 退休及卹償金		207,361	207,361	
161 職員退休及離職金		207,361	207,361	
18 福利費		201,330	201,330	
181 分擔員工保險費		190,130	190,130	
18Y 其他福利費		11,200	11,200	
2 服務費用	761,000	38,555	-722,445	-94.93
21 水電費		8,781	8,781	
212 工作場所電費		8,781	8,781	
27 一般服務費		25,274	25,274	
27D 計時與計件人員酬金		18,274	18,274	
27F 體育活動費		7,000	7,000	
28 專業服務費		4,500	4,500	
28Y 其他專業服務費		4,500	4,500	
3 材料及用品費	246,000	15,415	-230,585	-93.73
32 用品消耗		15,415	15,415	
321 辦公(事務)用品		15,415	15,415	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	

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114年1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	%
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合計	17,949,000	3,798,822	-14,150,178	-78.84

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 1 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	5,855,117		5,855,117	收入
政府撥入收入	5,855,000		5,855,000	政府撥入收入
教學收入	117		117	教學收入
基金用途	3,798,822	183,498	3,982,320	支出
用人費用	3,742,852		3,742,852	人事支出
服務費用	38,555	17,415	55,970	業務支出
材料及用品費	15,415	-15,415		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		5,391	5,391	財產損失
		178,107	178,107	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,056,295	-183,498	1,872,797	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,885,165	7,967,902	21,853,067	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	15,941,460	7,784,404	23,725,864	期末淨資產

註：