

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2月28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	25,870,843	100.00	負 債	2	3,621,070	14.00
流動資產	11	18,269,653	70.62	流動負債	21	3,293,070	12.73
現金	1101	18,269,653	70.62	應付款項	2102	3,293,070	12.73
銀行存款	110102	18,249,653	70.54	應付代收款	210203	3,293,070	12.73
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,637,364	56.58	其他負債	28	328,000	1.27
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,612,289	13.96	什項負債	2801	328,000	1.27
零用及週轉金	110103	20,000	0.08	存入保證金	280104	328,000	1.27
固定資產	14	7,601,190	29.38	淨資產	3	22,249,773	86.00
土地改良物	1402	891,487	3.45	淨資產	31	22,249,773	86.00
土地改良物	140201	3,289,389	12.71	淨資產	3101	22,249,773	86.00
累計折舊-土地改良物	140202	-2,397,902	-9.27	累積餘額	310101	21,853,067	84.47
房屋建築及設備	1404	3,313,226	12.81	本期賸餘	310102	396,706	1.53
房屋建築及設備	140401	19,392,191	74.96	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-16,078,965	-62.15	合計：		25,870,843	

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2月28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	1,670,662	6.46				
機械及設備	140501	4,941,549	19.10				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,270,887	-12.64				
交通及運輸設備	1406	113,863	0.44				
交通及運輸設備	140601	538,812	2.08				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-424,949	-1.64				
雜項設備	1407	1,611,952	6.23				
雜項設備	140701	6,044,087	23.36				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,432,135	-17.13				
合計：		25,870,843					

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 2 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	15,661	29,000	-13,339	-46.00	5,870,778	6,541,000	-670,222	-10.25
財產收入	120,000	13,011	28,000	-14,989	-53.53	13,011	28,000	-14,989	-53.53
租金收入	65,000								
其他財產收入	55,000	13,011	28,000	-14,989	-53.53	13,011	28,000	-14,989	-53.53
政府撥入收入	8,914,000					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
教學收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00	117	1,000	-883	-88.30
學雜費收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00	117	1,000	-883	-88.30
其他收入		2,650		2,650		2,650		2,650	
雜項收入		2,650		2,650		2,650		2,650	
基金用途	17,949,000	1,308,538	20,000	1,288,538	6,442.69	5,107,360	8,819,000	-3,711,640	-42.09
國民教育計畫	17,949,000	1,308,538	20,000	1,288,538	6,442.69	5,107,360	8,819,000	-3,711,640	-42.09
其他	17,949,000	1,308,538	20,000	1,288,538	6,442.69	5,107,360	8,819,000	-3,711,640	-42.09
本期賸餘(短絀)	-8,913,000	-1,292,877	9,000	-1,301,877	-14,465.30	763,418	-2,278,000	3,041,418	-133.51
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					14,648,583	7,625,073	7,023,510	92.11

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114年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,661	5,870,778
財產收益	13,011	13,011
其他財產收入	13,011	13,011
政府撥入收入		5,855,000
公庫撥款收入		5,855,000
		117
		117
其他收入	2,650	2,650
雜項收入	2,650	2,650
支出	1,491,752	5,474,072
人事支出	1,245,038	4,987,890
人事支出	1,245,038	4,987,890
業務支出	63,500	119,470
業務支出	63,500	119,470
財產損失		5,391
財產交易損失		5,391
折舊、折耗及攤銷	183,214	361,321
固定資產折舊	183,214	361,321
本期賸餘（短絀）	-1,476,091	396,706
期初淨資產		21,853,067
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		22,249,773

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 2 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				1,308,538	20,000	1,288,538	6442.69
		累計數				5,107,360	8,819,000	-3,711,640	-42.09

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 2 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	-97,130	7,601,190
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,289,389	2,367,458			30,444	891,487
房屋及建築	19,392,191	15,953,245			125,720	3,313,226
機械及設備	5,291,675	3,520,398		350,126	-249,511	1,670,662
交通及運輸設備	569,812	450,515		31,000	-25,566	113,863
雜項設備	6,126,803	4,410,352		82,716	21,783	1,611,952
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 2 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2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	4,987,890	-11,948,110	-70.55
11 正式員額薪資		2,789,526	2,789,526	
113 職員薪金		2,789,526	2,789,526	
12 聘僱及兼職人員薪資		140,740	140,740	
122 約僱職員薪金		123,940	123,940	
124 兼職人員酬金		16,800	16,800	
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		327,344	327,344	
161 職員退休及離職金		327,344	327,344	
18 福利費		325,165	325,165	
181 分擔員工保險費		313,965	313,965	
18Y 其他福利費		11,200	11,200	
2 服務費用	761,000	96,055	-664,945	-87.38
21 水電費		30,007	30,007	
212 工作場所電費		16,996	16,996	
213 宿舍電費		13,011	13,011	
27 一般服務費		61,548	61,548	
27D 計時與計件人員酬金		54,548	54,548	
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	21,415	-224,585	-91.29
32 用品消耗		21,415	21,415	
321 辦公(事務)用品		21,415	21,415	
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

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2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	%
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	17,949,000	5,107,360	-12,841,640	-71.55

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 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	5,870,778		5,870,778	收入
財產收入	13,011		13,011	財產收益
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
其他收入	2,650		2,650	其他收入
基金用途	5,107,360	366,712	5,474,072	支出
用人費用	4,987,890		4,987,890	人事支出
服務費用	96,055	23,415	119,470	業務支出
材料及用品費	21,415	-21,415		
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
		361,321	361,321	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	763,418	-366,712	396,706	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	14,648,583	7,601,190	22,249,773	期末淨資產

註：