

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3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	32,881,901	100.00	負 債	2	6,793,393	20.66
流動資產	11	21,359,204	64.96	流動負債	21	6,515,393	19.81
現金	1101	21,359,204	64.96	應付款項	2102	6,515,393	19.81
銀行存款	110102	21,339,204	64.90	應付代收款	210203	6,515,393	19.81
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,545,811	44.24	其他負債	28	278,000	0.85
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,793,393	20.66	什項負債	2801	278,000	0.85
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	存入保證金	280104	278,000	0.85
固定資產	14	11,522,697	35.04	淨資產	3	26,088,508	79.34
土地改良物	1402	876,265	2.66	淨資產	31	26,088,508	79.34
土地改良物	140201	3,289,389	10.00	淨資產	3101	26,088,508	79.34
累計折舊-土地改良物	140202	-2,413,124	-7.34	累積餘額	310101	21,853,067	66.46
房屋建築及設備	1404	6,551,746	19.93	本期賸餘	310102	4,235,441	12.88
房屋建築及設備	140401	22,843,633	69.47	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-16,291,887	-49.55	合計：		32,881,901	

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3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	2,424,436	7.37				
機械及設備	140501	5,751,549	17.49				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,327,113	-10.12				
交通及運輸設備	1406	110,836	0.34				
交通及運輸設備	140601	538,812	1.64				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-427,976	-1.30				
雜項設備	1407	1,559,414	4.74				
雜項設備	140701	6,044,087	18.38				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,484,673	-13.64				
合計：		32,881,901					

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 3 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	1,480		1,480		5,872,258	6,541,000	-668,742	-10.22
財產收入	120,000	480		480		13,491	28,000	-14,509	-51.82
租金收入	65,000								
其他財產收入	55,000	480		480		13,491	28,000	-14,509	-51.82
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		1,117	1,000	117	11.70
學雜費收入	2,000	1,000		1,000		1,117	1,000	117	11.70
其他收入						2,650		2,650	
雜項收入						2,650		2,650	
基金用途	17,949,000	84,252	20,000	64,252	321.26	5,191,612	8,839,000	-3,647,388	-41.26
國民教育計畫	17,949,000	84,252	20,000	64,252	321.26	5,191,612	8,839,000	-3,647,388	-41.26
其他	17,949,000	84,252	20,000	64,252	321.26	5,191,612	8,839,000	-3,647,388	-41.26
本期賸餘(短絀)	-8,913,000	-82,772	-20,000	-62,772	313.86	680,646	-2,298,000	2,978,646	-129.62
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					14,565,811	7,605,073	6,960,738	91.53

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,262,922	10,133,700
財產收益	480	13,491
其他財產收入	480	13,491
政府撥入收入		5,855,000
公庫撥款收入		5,855,000
		117
		117
教學收入	1,000	1,000
學雜費收入	1,000	1,000
其他收入	4,261,442	4,264,092
雜項收入	4,261,442	4,264,092
支出	424,187	5,898,259
人事支出	45,097	5,032,987
人事支出	45,097	5,032,987
業務支出	39,155	158,625
業務支出	39,155	158,625
財產損失		5,391
財產交易損失		5,391
折舊、折耗及攤銷	339,935	701,256
固定資產折舊	339,935	701,256
本期賸餘（短絀）	3,838,735	4,235,441
期初淨資產		21,853,067
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		26,088,508

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 3 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				84,252	20,000	64,252	321.26
		累計數				5,191,612	8,839,000	-3,647,388	-41.26

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 3 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	4,261,442	463,842	242,805	11,522,697
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,289,389	2,367,458			45,666	876,265
房屋及建築	19,392,191	15,953,245	3,451,442		338,642	6,551,746
機械及設備	5,291,675	3,520,398	810,000	350,126	-193,285	2,424,436
交通及運輸設備	569,812	450,515		31,000	-22,539	110,836
雜項設備	6,126,803	4,410,352		82,716	74,321	1,559,414
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 3 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3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	5,032,987	-11,903,013	-70.28
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		355,941	355,941	
161 職員退休及離職金		355,941	355,941	
18 福利費		341,665	341,665	
181 分擔員工保險費		313,965	313,965	
18Y 其他福利費		27,700	27,700	
2 服務費用	761,000	122,674	-638,326	-83.88
21 水電費		21,526	21,526	
212 工作場所電費		8,215	8,215	
213 宿舍電費		13,011	13,011	
214 工作場所水費		300	300	
25 修理保養及保固費		2,000	2,000	
252 一般房屋修護費		2,000	2,000	
27 一般服務費		79,548	79,548	
27D 計時與計件人員酬金		72,548	72,548	
27F 體育活動費		7,000	7,000	
28 專業服務費		9,000	9,000	
28Y 其他專業服務費		9,000	9,000	
29 公共關係費		10,600	10,600	

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3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	%
291 公共關係費		10,600	10,600	
3 材料及用品費	246,000	33,951	-212,049	-86.20
32 用品消耗		33,951	33,951	
321 辦公(事務)用品		33,951	33,951	
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	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合計	17,949,000	5,191,612	-12,757,388	-71.08

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 3 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	5,872,258	4,261,442	10,133,700	收入
財產收入	13,491		13,491	財產收益
政府撥入收入	5,855,000		5,855,000	政府撥入收入
	117		117	
教學收入	1,000		1,000	教學收入
其他收入	2,650	4,261,442	4,264,092	其他收入
基金用途	5,191,612	706,647	5,898,259	支出
用人費用	5,032,987		5,032,987	人事支出
服務費用	122,674	35,951	158,625	業務支出
材料及用品費	33,951	-33,951		
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
		701,256	701,256	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	680,646	3,554,795	4,235,441	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	14,565,811	11,522,697	26,088,508	期末淨資產

註：