

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4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	28,093,696	100.00	負債	2	3,458,642	12.31
流動資產	11	16,613,100	59.13	流動負債	21	3,240,642	11.54
現金	1101	16,613,100	59.13	應付款項	2102	3,240,642	11.54
銀行存款	110102	16,593,100	59.06	應付代收款	210203	3,240,642	11.54
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,134,458	46.75	其他負債	28	218,000	0.78
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,458,642	12.31	什項負債	2801	218,000	0.78
零用及週轉金	110103	20,000	0.07	存入保證金	280104	218,000	0.78
固定資產	14	11,480,596	40.87	淨資產	3	24,635,054	87.69
土地改良物	1402	861,043	3.06	淨資產	31	24,635,054	87.69
土地改良物	140201	3,289,389	11.71	淨資產	3101	24,635,054	87.69
累計折舊-土地改良物	140202	-2,428,346	-8.64	累積餘額	310101	21,853,067	77.79
房屋建築及設備	1404	6,482,005	23.07	本期賸餘	310102	2,781,987	9.90
房屋建築及設備	140401	22,993,633	81.85	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-16,511,628	-58.77	合計：		28,093,696	

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4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	2,415,454	8.60				
機械及設備	140501	5,794,549	20.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,379,095	-12.03				
交通及運輸設備	1406	107,369	0.38				
交通及運輸設備	140601	463,812	1.65				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-356,443	-1.27				
雜項設備	1407	1,614,725	5.75				
雜項設備	140701	6,151,087	21.89				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,536,362	-16.15				
合計：		28,093,696					

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 4 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	1,242,056	1,414,000	-171,944	-12.16	7,114,314	7,955,000	-840,686	-10.57
財產收入	120,000	27,414	30,000	-2,586	-8.62	40,905	58,000	-17,095	-29.47
租金收入	65,000	15,516	30,000	-14,484	-48.28	15,516	30,000	-14,484	-48.28
其他財產收入	55,000	11,898		11,898		25,389	28,000	-2,611	-9.33
政府撥入收入	8,914,000	1,214,642	1,384,000	-169,358	-12.24	7,069,642	7,896,000	-826,358	-10.47
公庫撥款收入	8,914,000	1,214,642	1,384,000	-169,358	-12.24	7,069,642	7,896,000	-826,358	-10.47
教學收入	2,000					1,117	1,000	117	11.70
學雜費收入	2,000					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	2,653,409	3,621,000	-967,591	-26.72	7,845,021	12,460,000	-4,614,979	-37.04
國民教育計畫	17,949,000	2,653,409	3,621,000	-967,591	-26.72	7,845,021	12,460,000	-4,614,979	-37.04
其他	17,949,000	2,653,409	3,621,000	-967,591	-26.72	7,845,021	12,460,000	-4,614,979	-37.04
本期賸餘(短絀)	-8,913,000	-1,411,353	-2,207,000	795,647	-36.05	-730,707	-4,505,000	3,774,293	-83.78
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					13,154,458	5,398,073	7,756,385	143.69

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,542,056	11,675,756
財產收益	27,414	40,905
財產孳息收入	15,516	15,516
其他財產收入	11,898	25,389
政府撥入收入	1,214,642	7,069,642
公庫撥款收入	1,214,642	7,069,642
		117
		117
教學收入		1,000
學雜費收入		1,000
其他收入	300,000	4,564,092
雜項收入	300,000	4,564,092
支出	2,995,510	8,893,769
人事支出	2,567,305	7,600,292
人事支出	2,567,305	7,600,292
業務支出	86,104	244,729
業務支出	86,104	244,729
財產損失	750	6,141
財產交易損失	750	6,141
折舊、折耗及攤銷	341,351	1,042,607
固定資產折舊	341,351	1,042,607
本期賸餘（短絀）	-1,453,454	2,781,987
期初淨資產		21,853,067
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		24,635,054

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 4 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				2,653,409	3,621,000	-967,591	-26.72
		累計數				7,845,021	12,460,000	-4,614,979	-37.04

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 4 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	4,561,442	538,842	509,906	11,480,596
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,289,389	2,367,458			60,888	861,043
房屋及建築	19,392,191	15,953,245	3,601,442		558,383	6,482,005
機械及設備	5,291,675	3,520,398	853,000	350,126	-141,303	2,415,454
交通及運輸設備	569,812	450,515		106,000	-94,072	107,369
雜項設備	6,126,803	4,410,352	107,000	82,716	126,010	1,614,725
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 114 年 4 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4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	7,600,292	-9,335,708	-55.12
11 正式員額薪資		4,649,210	4,649,210	
113 職員薪金		4,649,210	4,649,210	
12 聘僱及兼職人員薪資		302,409	302,409	
122 約僱職員薪金		247,880	247,880	
124 兼職人員酬金		54,529	54,529	
15 獎金		1,545,695	1,545,695	
151 考績獎金		140,580	140,580	
152 年終獎金		1,405,115	1,405,115	
16 退休及卹償金		567,310	567,310	
161 職員退休及離職金		567,310	567,310	
18 福利費		535,668	535,668	
181 分擔員工保險費		507,968	507,968	
18Y 其他福利費		27,700	27,700	
2 服務費用	761,000	200,712	-560,288	-73.63
21 水電費		41,066	41,066	
212 工作場所電費		15,707	15,707	
213 宿舍電費		24,909	24,909	
214 工作場所水費		450	450	
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		127,696	127,696	
27D 計時與計件人員酬金		120,696	120,696	
27F 體育活動費		7,000	7,000	
28 專業服務費		18,000	18,000	
28Y 其他專業服務費		18,000	18,000	

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4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	%
29 公共關係費		11,950	11,950	
291 公共關係費		11,950	11,950	
3 材料及用品費	246,000	42,017	-203,983	-82.92
32 用品消耗		42,017	42,017	
321 辦公(事務)用品		42,017	42,017	
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	7,845,021	-10,103,979	-56.29

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 4 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	7,114,314	4,561,442	11,675,756	收入
財產收入	40,905		40,905	財產收益
政府撥入收入	7,069,642		7,069,642	政府撥入收入
教學收入	117		117	教學收入
其他收入	1,000		1,000	其他收入
其他收入	2,650	4,561,442	4,564,092	其他收入
基金用途	7,845,021	1,048,748	8,893,769	支出
用人費用	7,600,292		7,600,292	人事支出
服務費用	200,712	44,017	244,729	業務支出
材料及用品費	42,017	-42,017		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		6,141	6,141	財產損失
		1,042,607	1,042,607	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-730,707	3,512,694	2,781,987	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	13,154,458	11,480,596	24,635,054	期末淨資產

註：