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	25,913,152	100.00	負債	2	3,053,177	11.78
流動資產	11	15,118,833	58.34	流動負債	21	2,873,177	11.09
現金	1101	15,118,833	58.34	應付款項	2102	2,873,177	11.09
銀行存款	110102	15,098,833	58.27	應付代收款	210203	2,873,177	11.09
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,045,656	46.48	其他負債	28	180,000	0.69
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,053,177	11.78	什項負債	2801	180,000	0.69
零用及週轉金	110103	20,000	0.08	存入保證金	280104	180,000	0.69
固定資產	14	10,794,319	41.66	淨資產	3	22,859,975	88.22
土地改良物	1402	830,599	3.21	淨資產	31	22,859,975	88.22
土地改良物	140201	3,289,389	12.69	淨資產	3101	22,859,975	88.22
累計折舊-土地改良物	140202	-2,458,790	-9.49	累積餘額	310101	21,853,067	84.33
房屋建築及設備	1404	6,042,524	23.32	本期賸餘	310102	1,006,908	3.89
房屋建築及設備	140401	25,306,499	97.66	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-19,263,975	-74.34	合計：		25,913,152	

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	2,310,092	8.91				
機械及設備	140501	5,794,549	22.36				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,484,457	-13.45				
交通及運輸設備	1406	101,935	0.39				
交通及運輸設備	140601	463,812	1.79				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-361,877	-1.40				
雜項設備	1407	1,509,169	5.82				
雜項設備	140701	6,151,087	23.74				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,641,918	-17.91				
合計：		25,913,152					

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 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	9,036,000	540,294		540,294		7,654,608	7,955,000	-300,392	-3.78
財產收入	120,000	7,115		7,115		48,020	58,000	-9,980	-17.21
租金收入	65,000					15,516	30,000	-14,484	-48.28
其他財產收入	55,000	7,115		7,115		32,504	28,000	4,504	16.09
政府撥入收入	8,914,000	533,179		533,179		7,602,821	7,896,000	-293,179	-3.71
公庫撥款收入	8,914,000	533,179		533,179		7,602,821	7,896,000	-293,179	-3.71
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	1,583,273	20,000	1,563,273	7,816.37	9,474,117	12,510,000	-3,035,883	-24.27
國民教育計畫	17,949,000	1,583,273	20,000	1,563,273	7,816.37	9,474,117	12,510,000	-3,035,883	-24.27
其他	17,949,000	1,583,273	20,000	1,563,273	7,816.37	9,474,117	12,510,000	-3,035,883	-24.27
本期賸餘(短絀)	-8,913,000	-1,042,979	-20,000	-1,022,979	5,114.90	-1,819,509	-4,555,000	2,735,491	-60.05
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					12,065,656	5,348,073	6,717,583	125.61

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	540,294	14,528,916
財產收益	7,115	48,020
財產孳息收入		15,516
其他財產收入	7,115	32,504
政府撥入收入	533,179	7,602,821
公庫撥款收入	533,179	7,602,821
		117
		117
教學收入		1,000
學雜費收入		1,000
其他收入		6,876,958
雜項收入		6,876,958
支出	1,926,405	13,522,008
人事支出	1,454,358	9,083,247
人事支出	1,454,358	9,083,247
業務支出	128,915	390,870
業務支出	128,915	390,870
財產損失		6,141
財產交易損失		6,141
折舊、折耗及攤銷	343,132	4,041,750
固定資產折舊	343,132	4,041,750
本期賸餘（短絀）	-1,386,111	1,006,908
期初淨資產		21,853,067
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		22,859,975

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 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				1,583,273	20,000	1,563,273	7816.37
		累計數				9,474,117	12,510,000	-3,035,883	-24.27

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 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	34,669,870	26,701,968	6,874,308	538,842	3,509,049	10,794,319
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,289,389	2,367,458			91,332	830,599
房屋及建築	19,392,191	15,953,245	5,914,308		3,310,730	6,042,524
機械及設備	5,291,675	3,520,398	853,000	350,126	-35,941	2,310,092
交通及運輸設備	569,812	450,515		106,000	-88,638	101,935
雜項設備	6,126,803	4,410,352	107,000	82,716	231,566	1,509,169
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 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114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	16,936,000	9,083,247	-7,852,753	-46.37
11 正式員額薪資		5,771,346	5,771,346	
113 職員薪金		5,771,346	5,771,346	
12 聘僱及兼職人員薪資		368,075	368,075	
122 約僱職員薪金		309,850	309,850	
124 兼職人員酬金		58,225	58,225	
15 獎金		1,553,965	1,553,965	
151 考績獎金		148,850	148,850	
152 年終獎金		1,405,115	1,405,115	
16 退休及卹償金		732,312	732,312	
161 職員退休及離職金		732,312	732,312	
18 福利費		657,549	657,549	
181 分擔員工保險費		613,849	613,849	
18Y 其他福利費		43,700	43,700	
2 服務費用	761,000	292,650	-468,350	-61.54
21 水電費		57,154	57,154	
212 工作場所電費		24,530	24,530	
213 宿舍電費		32,024	32,024	
214 工作場所水費		600	600	
23 旅運費		2,000	2,000	
231 國內旅費		2,000	2,000	
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		163,970	163,970	
27D 計時與計件人員酬金		156,970	156,970	
27F 體育活動費		7,000	7,000	

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	%
28 專業服務費		30,850	30,850	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		3,850	3,850	
28Y 其他專業服務費		27,000	27,000	
29 公共關係費		36,676	36,676	
291 公共關係費		36,676	36,676	
3 材料及用品費	246,000	94,220	-151,780	-61.70
32 用品消耗		94,220	94,220	
321 辦公(事務)用品		94,220	94,220	
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	17,949,000	9,474,117	-8,474,883	-47.22

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 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	7,654,608	6,874,308	14,528,916	收入
財產收入	48,020		48,020	財產收益
政府撥入收入	7,602,821		7,602,821	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	6,874,308	6,876,958	其他收入
基金用途	9,474,117	4,047,891	13,522,008	支出
用人費用	9,083,247		9,083,247	人事支出
服務費用	292,650	98,220	390,870	業務支出
材料及用品費	94,220	-94,220		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		6,141	6,141	財產損失
		4,041,750	4,041,750	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,819,509	2,826,417	1,006,908	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	12,065,656	10,794,319	22,859,975	期末淨資產

註：