

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9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	20,912,099	100.00	負債	2	2,480,633	11.86
流動資產	11	10,804,058	51.66	流動負債	21	2,300,633	11.00
現金	1101	10,804,058	51.66	應付款項	2102	2,300,633	11.00
銀行存款	110102	10,784,058	51.57	應付代收款	210203	2,300,633	11.00
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,303,425	39.71	其他負債	28	180,000	0.86
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,480,633	11.86	什項負債	2801	180,000	0.86
零用及週轉金	110103	20,000	0.10	存入保證金	280104	180,000	0.86
固定資產	14	10,108,041	48.34	淨資產	3	18,431,466	88.14
土地改良物	1402	800,155	3.83	淨資產	31	18,431,466	88.14
土地改良物	140201	3,289,389	15.73	淨資產	3101	18,431,466	88.14
累計折舊-土地改良物	140202	-2,489,234	-11.90	累積餘額	310101	21,853,067	104.50
房屋建築及設備	1404	5,603,043	26.79	本期短绌	310103	-3,421,601	-16.36
房屋建築及設備	140401	25,306,499	121.01	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-19,703,456	-94.22	合計：		20,912,099	

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9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	2,204,729	10.54				
機械及設備	140501	5,794,549	27.71				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,589,820	-17.17				
交通及運輸設備	1406	96,501	0.46				
交通及運輸設備	140601	463,812	2.22				
累計折舊-交通及運輸	140602	-367,311	-1.76				
設備							
雜項設備	1407	1,403,613	6.71				
雜項設備	140701	6,151,087	29.41				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,747,474	-22.70				
合計：		20,912,099					

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。

基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 8 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	364,268	27,000	337,268	1,249.14	8,019,775	8,781,000	-761,225	-8.67
財產收入	120,000	2,814	27,000	-24,186	-89.58	51,733	85,000	-33,267	-39.14
租金收入	65,000					15,516	30,000	-14,484	-48.28
利息收入						899		899	
其他財產收入	55,000	2,814	27,000	-24,186	-89.58	35,318	55,000	-19,682	-35.79
政府撥入收入	8,914,000	361,454		361,454		7,964,275	8,695,000	-730,725	-8.40
公庫撥款收入	8,914,000	361,454		361,454		7,964,275	8,695,000	-730,725	-8.40
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	1,459,181	20,000	1,439,181	7,195.91	12,241,029	15,829,000	-3,587,971	-22.67
國民教育計畫	17,949,000	1,459,181	20,000	1,439,181	7,195.91	12,241,029	15,829,000	-3,587,971	-22.67
其他	17,949,000	1,459,181	20,000	1,439,181	7,195.91	12,241,029	15,829,000	-3,587,971	-22.67
本期賸餘(短純)	-8,913,000	-1,094,913	7,000	-1,101,913	-15,741.61	-4,221,254	-7,048,000	2,826,746	-40.11
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					9,663,911	2,855,073	6,808,838	238.48

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	364,268	14,894,083
財產孳息收入	2,814	51,733
其他財產收入	2,814	16,415
政府撥入收入	361,454	35,318
公庫撥款收入	361,454	7,964,275
		7,964,275
		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		
人事支出	1,802,313	16,975,198
人事支出	1,410,359	11,777,063
業務支出	1,410,359	11,777,063
業務支出	48,822	463,966
財產損失	48,822	463,966
財產交易損失		6,141
折舊、折耗及攤銷	343,132	6,141
固定資產折舊	343,132	4,728,028
本期賸餘（短絀）	-1,438,045	4,728,028
期初淨資產		-2,081,115
解繳公庫		21,853,067
淨資產調整數		
期末淨資產		19,771,952

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 8 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				1,459,181	20,000	1,439,181 7195.91	
		累計數				12,241,029	15,829,000	-3,587,971 -22.67	

資本資產明細表

中華民國 114 年 8 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	4,195,327	10,108,041
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,289,389	2,367,458			121,776	800,155
房屋及建築	19,392,191	15,953,245	5,914,308		3,750,211	5,603,043
機械及設備	5,291,675	3,520,398	853,000	350,126	69,422	2,204,729
交通及運輸設備	569,812	450,515		106,000	-83,204	96,501
雜項設備	6,126,803	4,410,352	107,000	82,716	337,122	1,403,613
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 8 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8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				
11 正式員額薪資	16,936,000	11,777,063	-5,158,937	-30.46
113 職員薪金		7,695,989	7,695,989	
12 聘僱及兼職人員薪資		7,695,989	7,695,989	
122 約僱職員薪金		524,959	524,959	
124 兼職人員酬金		435,050	435,050	
13 加(夜)班費		89,909	89,909	
134 未休假加班費		134,016	134,016	
15 獎金		134,016	134,016	
151 考績獎金		1,553,965	1,553,965	
152 年終獎金		148,850	148,850	
16 退休及卹償金		1,405,115	1,405,115	
161 職員退休及離職金		979,455	979,455	
18 福利費		979,455	979,455	
181 分擔員工保險費		888,679	888,679	
183 傷病醫藥費		813,279	813,279	
18Y 其他福利費		4,500	4,500	
2 服務費用	761,000	70,900	70,900	-403,400 -53.01
21 水電費		357,600	357,600	
212 工作場所電費		68,356	68,356	
213 宿舍電費		32,618	32,618	
214 工作場所水費		34,838	34,838	
23 旅運費		900	900	
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	

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8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	%
27 一般服務費		206,518	206,518	
27D 計時與計件人員酬金		193,518	193,518	
27F 體育活動費		13,000	13,000	
28 專業服務費		39,850	39,850	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		3,850	3,850	
28Y 其他專業服務費		36,000	36,000	
29 公共關係費		38,876	38,876	
291 公共關係費		38,876	38,876	
3 材料及用品費	246,000	102,366	-143,634	-58.39
32 用品消耗		102,366	102,366	
321 辦公（事務）用品		102,366	102,366	
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	12,241,029	-5,707,971	-31.80

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 8 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	8,019,775	6,874,308	14,894,083	收入
財產收入	51,733		51,733	財產收益
政府撥入收入	7,964,275		7,964,275	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	6,874,308	6,876,958	其他收入
基金用途	12,241,029	4,734,169	16,975,198	支出
用人費用	11,777,063		11,777,063	人事支出
服務費用	357,600	106,366	463,966	業務支出
材料及用品費	102,366	-102,366		
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
本期賸餘(短絀)	-4,221,254	4,728,028	4,728,028	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	13,885,165	2,140,139	-2,081,115	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		7,967,902	21,853,067	期初淨資產
期末基金餘額	9,663,911	10,108,041	19,771,952	解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產

註：