

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10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	17,225,510	100.00	負債	2	2,910,939	16.90
流動資產	11	7,733,793	44.90	流動負債	21	2,701,239	15.68
現金	1101	7,733,793	44.90	應付款項	2102	2,701,239	15.68
銀行存款	110102	7,713,793	44.78	應付代收款	210203	2,701,239	15.68
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,802,854	27.88	其他負債	28	209,700	1.22
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,910,939	16.90	什項負債	2801	209,700	1.22
零用及週轉金	110103	20,000	0.12	存入保證金	280104	209,700	1.22
固定資產	14	9,491,717	55.10	淨資產	3	14,314,571	83.10
土地改良物	1402	769,711	4.47	淨資產	31	14,314,571	83.10
土地改良物	140201	3,289,389	19.10	淨資產	3101	14,314,571	83.10
累計折舊-土地改良物	140202	-2,519,678	-14.63	累積餘額	310101	21,853,067	126.86
房屋建築及設備	1404	5,163,561	29.98	本期短绌	310103	-7,538,496	-43.76
房屋建築及設備	140401	25,306,499	146.91	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-20,142,938	-116.94	合計：		17,225,510	

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10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	2,167,785	12.58				
機械及設備	140501	5,855,549	33.99				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,687,764	-21.41				
交通及運輸設備	1406	91,067	0.53				
交通及運輸設備	140601	463,812	2.69				
累計折舊-交通及運輸	140602	-372,745	-2.16				
設備							
雜項設備	1407	1,299,593	7.54				
雜項設備	140701	6,151,087	35.71				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,851,494	-28.16				
合計：		17,225,510					

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 10 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	179,952	219,000	-39,048	-17.83	8,269,340	9,036,000	-766,660	-8.48
財產收入	120,000	13,996		13,996		65,729	120,000	-54,271	-45.23
租金收入	65,000	10,325		10,325		25,841	65,000	-39,159	-60.24
利息收入						899		899	
其他財產收入	55,000	3,671		3,671		38,989	55,000	-16,011	-29.11
政府撥入收入	8,914,000	164,956	219,000	-54,044	-24.68	8,198,844	8,914,000	-715,156	-8.02
公庫撥款收入	8,914,000	164,956	219,000	-54,044	-24.68	8,198,844	8,914,000	-715,156	-8.02
教學收入	2,000	1,000		1,000		2,117	2,000	117	5.85
學雜費收入	2,000	1,000		1,000		2,117	2,000	117	5.85
其他收入						2,650		2,650	
雜項收入						2,650		2,650	
基金用途	17,949,000	2,866,547	2,084,000	782,547	37.55	17,331,651	17,933,000	-601,349	-3.35
國民教育計畫	17,949,000	2,866,547	2,084,000	782,547	37.55	17,331,651	17,933,000	-601,349	-3.35
其他	17,949,000	2,866,547	2,084,000	782,547	37.55	17,331,651	17,933,000	-601,349	-3.35
本期賸餘(短純)	-8,913,000	-2,686,595	-1,865,000	-821,595	44.05	-9,062,311	-8,897,000	-165,311	1.86
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					4,822,854	1,006,073	3,816,781	379.37

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	179,952	15,204,648
財產孳息收入	13,996	65,729
其他財產收入	10,325	26,740
政府撥入收入	3,671	38,989
公庫撥款收入	164,956	8,198,844
	164,956	8,198,844
		117
		117
教學收入	1,000	2,000
學雜費收入	1,000	2,000
其他收入		6,937,958
雜項收入		6,937,958
支出		
人事支出	3,204,114	22,743,144
人事支出	2,741,734	16,676,117
業務支出	2,741,734	16,676,117
業務支出	124,813	655,534
財產損失	124,813	655,534
財產交易損失		6,141
折舊、折耗及攤銷	337,567	6,141
固定資產折舊	337,567	5,405,352
本期賸餘（短絀）	-3,024,162	5,405,352
期初淨資產		-7,538,496
解繳公庫		21,853,067
淨資產調整數		
期末淨資產		14,314,571

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 10 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				2,866,547	2,084,000	782,547 37.55	
		累計數				17,331,651	17,933,000	-601,349 -3.35	

資本資產明細表

中華民國 114 年 10 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	6,935,308	538,842	4,872,651	9,491,717
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,289,389	2,367,458			152,220	769,711
房屋及建築	19,392,191	15,953,245	5,914,308		4,189,693	5,163,561
機械及設備	5,291,675	3,520,398	914,000	350,126	167,366	2,167,785
交通及運輸設備	569,812	450,515		106,000	-77,770	91,067
雜項設備	6,126,803	4,410,352	107,000	82,716	441,142	1,299,593
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 10 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10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	16,676,117	-259,883	-1.53
11 正式員額薪資		10,810,761	10,810,761	
113 職員薪金		10,721,149	10,721,149	
114 工員工資		89,612	89,612	
12 聘僱及兼職人員薪資		738,282	738,282	
122 約僱職員薪金		626,944	626,944	
124 兼職人員酬金		111,338	111,338	
13 加(夜)班費		134,016	134,016	
134 未休假加班費		134,016	134,016	
15 獎金		2,415,573	2,415,573	
151 考績獎金		1,010,458	1,010,458	
152 年終獎金		1,405,115	1,405,115	
16 退休及卹償金		1,336,274	1,336,274	
161 職員退休及離職金		1,336,274	1,336,274	
18 福利費		1,241,211	1,241,211	
181 分擔員工保險費		1,149,311	1,149,311	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		87,400	87,400	
2 服務費用	761,000	493,248	-267,752	-35.18
21 水電費		79,558	79,558	
212 工作場所電費		43,370	43,370	
213 宿舍電費		34,838	34,838	
214 工作場所水費		1,350	1,350	
23 旅運費		28,500	28,500	
231 國內旅費		28,500	28,500	
25 修理保養及保固費		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10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	%
252 一般房屋修護費		2,000	2,000	
27 一般服務費		277,340	277,340	
27D 計時與計件人員酬金		264,340	264,340	
27F 體育活動費		13,000	13,000	
28 專業服務費		48,850	48,850	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		3,850	3,850	
28Y 其他專業服務費		45,000	45,000	
29 公共關係費		57,000	57,000	
291 公共關係費		57,000	57,000	
3 材料及用品費	246,000	156,286	-89,714	-36.47
32 用品消耗		156,286	156,286	
321 辦公（事務）用品		156,286	156,286	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	17,949,000	17,331,651	-617,349	-3.44

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 10 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	8,269,340	6,935,308	15,204,648	收入
財產收入	65,729		65,729	財產收益
政府撥入收入	8,198,844	117	8,198,844	政府撥入收入
教學收入	2,000		2,000	教學收入
其他收入	2,650	6,935,308	6,937,958	其他收入
基金用途	17,331,651	5,411,493	22,743,144	支出
用人費用	16,676,117		16,676,117	人事支出
服務費用	493,248	162,286	655,534	業務支出
材料及用品費	156,286	-156,286		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		6,141	6,141	財產損失
本期賸餘(短絀)	-9,062,311	5,405,352	5,405,352	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	13,885,165	1,523,815	-7,538,496	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	4,822,854	9,491,717	14,314,571	解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產

註：