

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11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	19,776,428	100.00	負債	2	3,650,262	18.46
流動資產	11	10,327,225	52.22	流動負債	21	3,440,562	17.40
現金	1101	10,327,225	52.22	應付款項	2102	3,440,562	17.40
銀行存款	110102	10,307,225	52.12	應付代收款	210203	3,440,562	17.40
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,656,963	33.66	其他負債	28	209,700	1.06
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,650,262	18.46	什項負債	2801	209,700	1.06
零用及週轉金	110103	20,000	0.10	存入保證金	280104	209,700	1.06
固定資產	14	9,449,203	47.78	淨資產	3	16,126,166	81.54
土地改良物	1402	754,489	3.82	淨資產	31	16,126,166	81.54
土地改良物	140201	3,289,389	16.63	淨資產	3101	16,126,166	81.54
累計折舊-土地改良物	140202	-2,534,900	-12.82	累積餘額	310101	21,853,067	110.50
房屋建築及設備	1404	4,943,821	25.00	本期短绌	310103	-5,726,901	-28.96
房屋建築及設備	140401	25,306,499	127.96	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-20,362,678	-102.96	合計：		19,776,428	

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11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	2,414,206	12.21				
機械及設備	140501	6,155,549	31.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,741,343	-18.92				
交通及運輸設備	1406	88,350	0.45				
交通及運輸設備	140601	463,812	2.35				
累計折舊-交通及運輸	140602	-375,462	-1.90				
設備							
雜項設備	1407	1,248,337	6.31				
雜項設備	140701	6,151,087	31.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,902,750	-24.79				
合計：		19,776,428					

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、用途及餘純表

中華民國 114 年 11 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	2,102,622		2,102,622		10,371,962	9,036,000	1,335,962	14.78
財產收入	120,000					65,729	120,000	-54,271	-45.23
租金收入	65,000					25,841	65,000	-39,159	-60.24
利息收入						899		899	
其他財產收入	55,000					38,989	55,000	-16,011	-29.11
政府撥入收入	8,914,000	2,102,622		2,102,622		10,301,466	8,914,000	1,387,466	15.57
公庫撥款收入	8,914,000	2,102,622		2,102,622		10,301,466	8,914,000	1,387,466	15.57
教學收入	2,000					2,117	2,000	117	5.85
學雜費收入	2,000					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	248,513	16,000	232,513	1,453.21	17,580,164	17,949,000	-368,836	-2.05
國民教育計畫	17,949,000	248,513	16,000	232,513	1,453.21	17,580,164	17,949,000	-368,836	-2.05
其他	17,949,000	248,513	16,000	232,513	1,453.21	17,580,164	17,949,000	-368,836	-2.05
本期賸餘(短純)	-8,913,000	1,854,109	-16,000	1,870,109	-11,688.18	-7,208,202	-8,913,000	1,704,798	-19.13
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					6,676,963	990,073	5,686,890	574.39

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	2,402,622	17,607,270
財產孳息收入		65,729
其他財產收入		26,740
政府撥入收入	2,102,622	38,989
公庫撥款收入	2,102,622	10,301,466
		10,301,466
		117
		117
教學收入		2,000
學雜費收入		2,000
其他收入	300,000	7,237,958
雜項收入	300,000	7,237,958
支出		
人事支出	591,027	23,334,171
人事支出	76,916	16,753,033
業務支出	76,916	16,753,033
業務支出	171,597	827,131
財產損失	171,597	827,131
財產交易損失		6,141
折舊、折耗及攤銷	342,514	6,141
固定資產折舊	342,514	5,747,866
本期賸餘（短絀）	1,811,595	5,747,866
期初淨資產		-5,726,901
解繳公庫		21,853,067
淨資產調整數		
期末淨資產		16,126,166

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 11 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			比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%	
國民教育計畫			本月數			248,513	16,000	232,513	1453.21	
		累計數				17,580,164	17,949,000	-368,836	-2.05	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉瑞里國民小學
資本資產明細表
 中華民國 114 年 11 月份

02619-1

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						
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,289,389	2,367,458			167,442	754,489
房屋及建築	19,392,191	15,953,245	5,914,308		4,409,433	4,943,821
機械及設備	5,291,675	3,520,398	1,214,000		350,126	220,945
交通及運輸設備	569,812	450,515		106,000	-75,053	88,350
雜項設備	6,126,803	4,410,352	107,000		82,716	492,398
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 11 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11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	16,753,033	-182,967	-1.08
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		749,034	749,034	
122 約僱職員薪金		626,944	626,944	
124 兼職人員酬金		122,090	122,090	
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		1,365,018	1,365,018	
161 職員退休及離職金		1,365,018	1,365,018	
18 福利費		1,278,631	1,278,631	
181 分擔員工保險費		1,166,231	1,166,231	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		103,400	103,400	
2 服務費用	761,000	527,948	-233,052	-30.62
21 水電費		83,229	83,229	
212 工作場所電費		43,370	43,370	
213 宿舍電費		38,509	38,509	
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		25,929	25,929	

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11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		20,000	20,000	
258 其他資產修護費		5,929	5,929	
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		55,950	55,950	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		10,950	10,950	
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	293,183	47,183	19.18
32 用品消耗		293,183	293,183	
321 辦公（事務）用品		293,183	293,183	
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	17,580,164	-368,836	-2.05

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 11 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	10,371,962	7,235,308	17,607,270	收入
財產收入	65,729		65,729	財產收益
政府撥入收入	10,301,466	117	10,301,466	政府撥入收入
教學收入	2,000		2,000	教學收入
其他收入	2,650	7,235,308	7,237,958	其他收入
基金用途	17,580,164	5,754,007	23,334,171	支出
用人費用	16,753,033		16,753,033	人事支出
服務費用	527,948	299,183	827,131	業務支出
材料及用品費	293,183	-293,183		
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)	-7,208,202	5,747,866	5,747,866	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	13,885,165	1,481,301	-5,726,901	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	6,676,963	9,449,203	16,126,166	解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產

註：