

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12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	17,573,096	100.00	負債	2	3,339,114	19.00
流動資產	11	8,412,360	47.87	流動負債	21	2,959,414	16.84
現金	1101	8,412,360	47.87	應付款項	2102	2,959,414	16.84
銀行存款	110102	8,412,360	47.87	應付代收款	210203	2,959,414	16.84
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,073,246	28.87	其他負債	28	379,700	2.16
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,339,114	19.00	什項負債	2801	379,700	2.16
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	379,700	2.16
固定資產	14	9,160,736	52.13	淨資產	3	14,233,982	81.00
土地改良物	1402	739,267	4.21	淨資產	31	14,233,982	81.00
土地改良物	140201	3,289,389	18.72	淨資產	3101	14,233,982	81.00
累計折舊-土地改良物	140202	-2,550,122	-14.51	累積餘額	310101	14,233,982	81.00
房屋建築及設備	1404	4,724,079	26.88	合計：		310104	
房屋建築及設備	140401	25,306,499	144.01				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-20,582,420	-117.12				

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12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	2,362,911	13.45				
機械及設備	140501	6,155,549	35.03				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,792,638	-21.58				
交通及運輸設備	1406	85,633	0.49				
交通及運輸設備	140601	463,812	2.64				
累計折舊-交通及運輸	140602	-378,179	-2.15				
設備							
雜項設備	1407	1,248,846	7.11				
雜項設備	140701	6,201,087	35.29				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,952,241	-28.18				
合計：		17,573,096					

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 12 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	95,617		95,617		10,467,579	9,036,000	1,431,579	15.84
財產收入	120,000	7,259		7,259		72,988	120,000	-47,012	-39.18
租金收入	65,000					25,841	65,000	-39,159	-60.24
利息收入		1,477		1,477		2,376		2,376	
其他財產收入	55,000	5,782		5,782		44,771	55,000	-10,229	-18.60
政府撥入收入	8,914,000	88,358		88,358		10,389,824	8,914,000	1,475,824	16.56
公庫撥款收入	8,914,000	88,358		88,358		10,389,824	8,914,000	1,475,824	16.56
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	1,699,334		1,699,334		19,279,498	17,949,000	1,330,498	7.41
國民教育計畫	17,949,000	1,699,334		1,699,334		19,279,498	17,949,000	1,330,498	7.41
其他	17,949,000	1,699,334		1,699,334		19,279,498	17,949,000	1,330,498	7.41
本期賸餘(短純)	-8,913,000	-1,603,717		-1,603,717		-8,811,919	-8,913,000	101,081	-1.13
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					5,073,246	990,073	4,083,173	412.41

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	145,617	17,752,887
財產孳息收入	7,259	72,988
其他財產收入	1,477	28,217
政府撥入收入	5,782	44,771
公庫撥款收入	88,358	10,389,824
	88,358	10,389,824
		117
		117
教學收入		2,000
學雜費收入		2,000
其他收入	50,000	7,287,958
雜項收入	50,000	7,287,958
支出		
人事支出	2,037,801	25,371,972
人事支出	1,534,447	18,287,480
業務支出	1,534,447	18,287,480
業務支出	164,887	992,018
財產損失	164,887	992,018
財產交易損失		6,141
折舊、折耗及攤銷	338,467	6,141
固定資產折舊	338,467	6,086,333
本期賸餘（短絀）	-1,892,184	6,086,333
期初淨資產		-7,619,085
解繳公庫		21,853,067
淨資產調整數		
期末淨資產		14,233,982

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 12 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				1,699,334	0	1,699,334	0.00	
		累計數				19,279,498	17,949,000	1,330,498	7.41	

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 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	7,285,308	538,842	5,553,632	9,160,736
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,289,389	2,367,458			182,664	739,267
房屋及建築	19,392,191	15,953,245	5,914,308		4,629,175	4,724,079
機械及設備	5,291,675	3,520,398	1,214,000	350,126	272,240	2,362,911
交通及運輸設備	569,812	450,515		106,000	-72,336	85,633
雜項設備	6,126,803	4,410,352	157,000	82,716	541,889	1,248,846
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 12 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12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	18,287,480	1,351,480	7.98
11 正式員額薪資		11,835,894	11,835,894	
113 職員薪金		11,708,742	11,708,742	
114 工員工資		127,152	127,152	
12 聘僱及兼職人員薪資		906,384	906,384	
122 約僱職員薪金		755,540	755,540	
124 兼職人員酬金		150,844	150,844	
13 加(夜)班費		225,536	225,536	
134 未休假加班費		225,536	225,536	
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		1,496,679	1,496,679	
161 職員退休及離職金		1,496,679	1,496,679	
18 福利費		1,407,414	1,407,414	
181 分擔員工保險費		1,283,014	1,283,014	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		115,400	115,400	
2 服務費用	761,000	682,660	-78,340	-10.29
21 水電費		99,181	99,181	
212 工作場所電費		52,715	52,715	
213 宿舍電費		44,291	44,291	
214 工作場所水費		2,175	2,175	
23 旅運費		57,000	57,000	
231 國內旅費		57,000	57,000	
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12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		374,600	374,600	
27D 計時與計件人員酬金		355,600	355,600	
27F 體育活動費		19,000	19,000	
28 專業服務費		68,950	68,950	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		14,950	14,950	
28Y 其他專業服務費		54,000	54,000	
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	303,358	57,358	23.32
32 用品消耗		303,358	303,358	
321 辦公（事務）用品		303,358	303,358	
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	19,279,498	1,330,498	7.41

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 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	10,467,579	7,285,308	17,752,887	收入
財產收入	72,988		72,988	財產收益
政府撥入收入	10,389,824	117	10,389,824	政府撥入收入
教學收入	2,000		2,000	教學收入
其他收入	2,650	7,285,308	7,287,958	其他收入
基金用途	19,279,498	6,092,474	25,371,972	支出
用人費用	18,287,480		18,287,480	人事支出
服務費用	682,660	309,358	992,018	業務支出
材料及用品費	303,358	-303,358		
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)	-8,811,919	6,086,333	6,086,333	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	13,885,165	1,192,834	-7,619,085	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	5,073,246	9,160,736	14,233,982	解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產

註：