

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115年2月28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	19,309,541	100.00	負債	2	2,912,789	15.08
流動資產	11	10,778,377	55.82	流動負債	21	2,562,789	13.27
現金	1101	10,778,377	55.82	應付款項	2102	2,562,789	13.27
銀行存款	110102	10,758,377	55.72	應付代收款	210203	2,562,789	13.27
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,845,588	40.63	其他負債	28	350,000	1.81
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,912,789	15.08	什項負債	2801	350,000	1.81
零用及週轉金	110103	20,000	0.10	存入保證金	280104	350,000	1.81
固定資產	14	8,531,164	44.18	淨資產	3	16,396,752	84.92
土地改良物	1402	708,823	3.67	淨資產	31	16,396,752	84.92
土地改良物	140201	3,289,389	17.04	淨資產	3101	16,396,752	84.92
累計折舊-土地改良物	140202	-2,580,566	-13.36	累積餘額	310101	14,233,982	73.71
房屋建築及設備	1404	4,284,597	22.19	本期賸餘	310102	2,162,770	11.20
房屋建築及設備	140401	25,306,499	131.06	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-21,021,902	-108.87	合計：		19,309,541	

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115年2月28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	2,307,812	11.95				
機械及設備	140501	5,757,615	29.82				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,449,803	-17.87				
交通及運輸設備	1406	80,199	0.42				
交通及運輸設備	140601	463,812	2.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-383,613	-1.99				
雜項設備	1407	1,149,733	5.95				
雜項設備	140701	6,088,087	31.53				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,938,354	-25.57				
合計：		19,309,541					

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 115 年 2 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	16,262,000	11,122		11,122		7,068,749	7,948,000	-879,251	-11.06
財產收入	120,000	11,122		11,122		11,122	45,000	-33,878	-75.28
租金收入	65,000						30,000	-30,000	-100.00
其他財產收入	55,000	11,122		11,122		11,122	15,000	-3,878	-25.85
政府撥入收入	16,140,000					7,057,627	7,903,000	-845,373	-10.70
公庫撥款收入	16,140,000					7,057,627	7,903,000	-845,373	-10.70
教學收入	2,000								
學雜費收入	2,000								
基金用途	20,737,000	2,995,568	2,000	2,993,568	149,678.40	4,276,407	8,902,000	-4,625,593	-51.96
國民教育計畫	20,737,000	2,995,568	2,000	2,993,568	149,678.40	4,276,407	8,902,000	-4,625,593	-51.96
其他	20,737,000	2,995,568	2,000	2,993,568	149,678.40	4,276,407	8,902,000	-4,625,593	-51.96
本期賸餘(短絀)	-4,475,000	-2,984,446	-2,000	-2,982,446	149,122.30	2,792,342	-954,000	3,746,342	-392.70
期初基金餘額	4,972,165					5,073,246	4,972,165	101,081	2.03
解繳公庫									
期末基金餘額	497,165					7,865,588	4,018,165	3,847,423	95.75

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115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	57,422	7,117,209
財產收益	11,122	11,122
其他財產收入	11,122	11,122
政府撥入收入		7,057,627
公庫撥款收入		7,057,627
其他收入	46,300	48,460
雜項收入	46,300	48,460
支出	3,335,640	4,954,439
人事支出	2,893,939	4,118,153
人事支出	2,893,939	4,118,153
業務支出	101,629	158,254
業務支出	101,629	158,254
財產損失	5,597	5,597
財產交易損失	5,597	5,597
折舊、折耗及攤銷	334,475	672,435
固定資產折舊	334,475	672,435
本期賸餘（短絀）	-3,278,218	2,162,770
期初淨資產		14,233,982
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		16,396,752

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 115 年 2 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	
國民教育計畫		本月數				2,995,568	2,000	2,993,568	49678.40
		累計數				4,276,407	8,902,000	-4,625,593	-51.96

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 115 年 2 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	41,416,336	32,255,600	48,460	559,394	118,638	8,531,164
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,289,389	2,550,122			30,444	708,823
房屋及建築	25,306,499	20,582,420			439,482	4,284,597
機械及設備	6,155,549	3,792,638	48,460	446,394	-342,835	2,307,812
交通及運輸設備	463,812	378,179			5,434	80,199
雜項設備	6,201,087	4,952,241		113,000	-13,887	1,149,733
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 115 年 2 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115年2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	19,677,000	4,118,153	-15,558,847	-79.07
11 正式員額薪資		2,010,186	2,010,186	
113 職員薪金		2,010,186	2,010,186	
12 聘僱及兼職人員薪資		106,101	106,101	
122 約僱職員薪金		63,298	63,298	
124 兼職人員酬金		42,803	42,803	
15 獎金		1,542,891	1,542,891	
152 年終獎金		1,542,891	1,542,891	
16 退休及卹償金		244,646	244,646	
161 職員退休及離職金		244,646	244,646	
18 福利費		214,329	214,329	
181 分擔員工保險費		209,829	209,829	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
2 服務費用	809,000	143,669	-665,331	-82.24
21 水電費		24,570	24,570	
212 工作場所電費		11,448	11,448	
213 宿舍電費		11,122	11,122	
214 工作場所水費		2,000	2,000	
27 一般服務費		102,554	102,554	
27D 計時與計件人員酬金		93,354	93,354	
27F 體育活動費		9,200	9,200	
28 專業服務費		4,500	4,500	
28Y 其他專業服務費		4,500	4,500	
29 公共關係費		12,045	12,045	
291 公共關係費		12,045	12,045	
3 材料及用品費	245,000	12,585	-232,415	-94.86

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115年2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	%
32 用品消耗		12,585	12,585	
321 辦公(事務)用品		12,585	12,585	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合計	20,737,000	4,276,407	-16,460,593	-79.38

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 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	7,068,749	48,460	7,117,209	收入
財產收入	11,122		11,122	財產收益
政府撥入收入	7,057,627		7,057,627	政府撥入收入
其他收入		48,460	48,460	其他收入
基金用途	4,276,407	678,032	4,954,439	支出
用人費用	4,118,153		4,118,153	人事支出
服務費用	143,669	14,585	158,254	業務支出
材料及用品費	12,585	-12,585		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		5,597	5,597	財產損失
		672,435	672,435	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,792,342	-629,572	2,162,770	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,073,246	9,160,736	14,233,982	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	7,865,588	8,531,164	16,396,752	期末淨資產

註：