

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3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	23,945,243	100.00	負債	2	3,433,741	14.34
流動資產	11	13,901,338	58.05	流動負債	21	3,151,741	13.16
現金	1101	13,853,338	57.85	應付款項	2102	3,151,741	13.16
銀行存款	110102	13,833,338	57.77	應付代收款	210203	3,151,741	13.16
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,447,597	43.63	其他負債	28	282,000	1.18
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,385,741	14.14	什項負債	2801	282,000	1.18
零用及週轉金	110103	20,000	0.08	存入保證金	280104	282,000	1.18
預付款項	1108	48,000	0.20	淨資產	3	20,511,502	85.66
預付費用	110804	48,000	0.20	淨資產	31	20,511,502	85.66
預付費用-非預算類	110804-2	48,000	0.20	淨資產	3101	20,511,502	85.66
固定資產	14	10,043,905	41.95	累積餘額	310101	14,233,982	59.44
土地改良物	1402	693,601	2.90	本期賸餘	310102	6,277,520	26.22
土地改良物	140201	3,289,389	13.74	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-2,595,788	-10.84	合計：		23,945,243	
房屋建築及設備	1404	5,905,567	24.66				

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3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		
房屋建築及設備	140401	27,331,281	114.14				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-21,425,714	-89.48				
機械及設備	1405	2,259,617	9.44				
機械及設備	140501	5,757,615	24.04				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,497,998	-14.61				
交通及運輸設備	1406	77,482	0.32				
交通及運輸設備	140601	463,812	1.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-386,330	-1.61				
雜項設備	1407	1,107,638	4.63				
雜項設備	140701	6,088,087	25.43				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,980,449	-20.80				
合計：		23,945,243					

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 3 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	4,042,327	1,000	4,041,327	404,132.70	11,111,076	7,949,000	3,162,076	39.78
財產收入	120,000					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	15,000	-3,878	-25.85
政府撥入收入	16,140,000	4,042,327		4,042,327		11,099,954	7,903,000	3,196,954	40.45
公庫撥款收入	16,140,000	4,042,327		4,042,327		11,099,954	7,903,000	3,196,954	40.45
教學收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
學雜費收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
基金用途	20,737,000	1,440,318		1,440,318		5,716,725	8,902,000	-3,185,275	-35.78
國民教育計畫	20,737,000	1,440,318		1,440,318		5,716,725	8,902,000	-3,185,275	-35.78
其他	20,737,000	1,440,318		1,440,318		5,716,725	8,902,000	-3,185,275	-35.78
本期賸餘(短絀)	-4,475,000	2,602,009	1,000	2,601,009	260,100.90	5,394,351	-953,000	6,347,351	-666.04
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					10,467,597	4,019,165	6,448,432	160.44

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,067,109	13,184,318
財產收益		11,122
其他財產收入		11,122
政府撥入收入	4,042,327	11,099,954
公庫撥款收入	4,042,327	11,099,954
其他收入	2,024,782	2,073,242
雜項收入	2,024,782	2,073,242
支出	1,952,359	6,906,798
人事支出	1,337,477	5,455,630
人事支出	1,337,477	5,455,630
業務支出	102,841	261,095
業務支出	102,841	261,095
財產損失		5,597
財產交易損失		5,597
折舊、折耗及攤銷	512,041	1,184,476
固定資產折舊	512,041	1,184,476
本期賸餘（短絀）	4,114,750	6,277,520
期初淨資產		14,233,982
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		20,511,502

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 3 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				1,440,318	0	1,440,318	0.00
		累計數				5,716,725	8,902,000	-3,185,275	-35.78

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 3 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	2,073,242	559,394	630,679	10,043,905
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,289,389	2,550,122			45,666	693,601
房屋及建築	25,306,499	20,582,420	2,024,782		843,294	5,905,567
機械及設備	6,155,549	3,792,638	48,460	446,394	-294,640	2,259,617
交通及運輸設備	463,812	378,179			8,151	77,482
雜項設備	6,201,087	4,952,241		113,000	28,208	1,107,638
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 3 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3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	5,455,630	-14,221,370	-72.27
11 正式員額薪資		2,997,779	2,997,779	
113 職員薪金		2,997,779	2,997,779	
12 聘僱及兼職人員薪資		180,334	180,334	
122 約僱職員薪金		126,596	126,596	
124 兼職人員酬金		53,738	53,738	
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		368,977	368,977	
161 職員退休及離職金		368,977	368,977	
18 福利費		365,649	365,649	
181 分擔員工保險費		349,449	349,449	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		11,700	11,700	
2 服務費用	809,000	209,413	-599,587	-74.11
21 水電費		25,500	25,500	
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		2,930	2,930	
27 一般服務費		158,368	158,368	
27D 計時與計件人員酬金		149,168	149,168	
27F 體育活動費		9,200	9,200	
28 專業服務費		13,500	13,500	
28Y 其他專業服務費		13,500	13,500	
29 公共關係費		12,045	12,045	
291 公共關係費		12,045	12,045	

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3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	%
3 材料及用品費	245,000	49,682	-195,318	-79.72
32 用品消耗		49,682	49,682	
321 辦公(事務)用品		49,682	49,682	
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	5,716,725	-15,020,275	-72.43

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 3 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	11,111,076	2,073,242	13,184,318	收入
財產收入	11,122		11,122	財產收益
政府撥入收入	11,099,954		11,099,954	政府撥入收入
其他收入		2,073,242	2,073,242	其他收入
基金用途	5,716,725	1,190,073	6,906,798	支出
用人費用	5,455,630		5,455,630	人事支出
服務費用	209,413	51,682	261,095	業務支出
材料及用品費	49,682	-49,682		
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
		1,184,476	1,184,476	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,394,351	883,169	6,277,520	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	10,467,597	10,043,905	20,511,502	期末淨資產

註：