

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4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	23,527,823	100.00	負債	2	6,313,426	26.83
流動資產	11	13,944,604	59.27	流動負債	21	6,189,426	26.31
現金	1101	13,896,604	59.06	應付款項	2102	6,189,426	26.31
銀行存款	110102	13,876,604	58.98	應付代收款	210203	6,189,426	26.31
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,611,178	32.35	其他負債	28	124,000	0.53
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,265,426	26.63	什項負債	2801	124,000	0.53
零用及週轉金	110103	20,000	0.09	存入保證金	280104	124,000	0.53
預付款項	1108	48,000	0.20	淨資產	3	17,214,397	73.17
預付費用	110804	48,000	0.20	淨資產	31	17,214,397	73.17
預付費用-非預算類	110804-2	48,000	0.20	淨資產	3101	17,214,397	73.17
固定資產	14	9,583,219	40.73	累積餘額	310101	14,233,982	60.50
土地改良物	1402	678,379	2.88	本期賸餘	310102	2,980,415	12.67
土地改良物	140201	3,289,389	13.98	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-2,611,010	-11.10	合計：		23,527,823	
房屋建築及設備	1404	5,501,754	23.38				

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4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		
房屋建築及設備	140401	27,811,281	118.21				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-22,309,527	-94.82				
機械及設備	1405	2,212,749	9.40				
機械及設備	140501	5,757,615	24.47				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,544,866	-15.07				
交通及運輸設備	1406	74,765	0.32				
交通及運輸設備	140601	463,812	1.97				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-389,047	-1.65				
雜項設備	1407	1,115,572	4.74				
雜項設備	140701	6,138,087	26.09				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,022,515	-21.35				
合計：		23,527,823					

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 4 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	9,011	4,897,000	-4,887,989	-99.82	11,120,087	12,846,000	-1,725,913	-13.44
財產收入	120,000	8,011	35,000	-26,989	-77.11	19,133	80,000	-60,867	-76.08
租金收入	65,000		20,000	-20,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
其他財產收入	55,000	8,011	15,000	-6,989	-46.59	19,133	30,000	-10,867	-36.22
政府撥入收入	16,140,000		4,862,000	-4,862,000	-100.00	11,099,954	12,765,000	-1,665,046	-13.04
公庫撥款收入	16,140,000		4,862,000	-4,862,000	-100.00	11,099,954	12,765,000	-1,665,046	-13.04
教學收入	2,000	1,000		1,000		1,000	1,000		
學雜費收入	2,000	1,000		1,000		1,000	1,000		
基金用途	20,737,000	2,845,430	5,860,000	-3,014,570	-51.44	8,562,155	14,762,000	-6,199,845	-42.00
國民教育計畫	20,737,000	2,845,430	5,860,000	-3,014,570	-51.44	8,562,155	14,762,000	-6,199,845	-42.00
其他	20,737,000	2,845,430	5,860,000	-3,014,570	-51.44	8,562,155	14,762,000	-6,199,845	-42.00
本期賸餘(短絀)	-4,475,000	-2,836,419	-963,000	-1,873,419	194.54	2,557,932	-1,916,000	4,473,932	-233.50
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					7,631,178	3,056,165	4,575,013	149.70

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	539,011	13,723,329
財產收益	8,011	19,133
其他財產收入	8,011	19,133
政府撥入收入		11,099,954
公庫撥款收入		11,099,954
教學收入	1,000	1,000
學雜費收入	1,000	1,000
其他收入	530,000	2,603,242
雜項收入	530,000	2,603,242
支出	3,836,116	10,742,914
人事支出	2,791,392	8,247,022
人事支出	2,791,392	8,247,022
業務支出	54,038	315,133
業務支出	54,038	315,133
財產損失		5,597
財產交易損失		5,597
折舊、折耗及攤銷	990,686	2,175,162
固定資產折舊	990,686	2,175,162
本期賸餘（短絀）	-3,297,105	2,980,415
期初淨資產		14,233,982
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		17,214,397

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 4 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				2,845,430	5,860,000	-3,014,570	-51.44
		累計數				8,562,155	14,762,000	-6,199,845	-42.00

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 4 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	2,603,242	559,394	1,621,365	9,583,219
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,289,389	2,550,122			60,888	678,379
房屋及建築	25,306,499	20,582,420	2,504,782		1,727,107	5,501,754
機械及設備	6,155,549	3,792,638	48,460	446,394	-247,772	2,212,749
交通及運輸設備	463,812	378,179			10,868	74,765
雜項設備	6,201,087	4,952,241	50,000	113,000	70,274	1,115,572
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 4 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4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	8,247,022	-11,429,978	-58.09
11 正式員額薪資		5,125,295	5,125,295	
113 職員薪金		5,125,295	5,125,295	
12 聘僱及兼職人員薪資		332,806	332,806	
122 約僱職員薪金		255,312	255,312	
124 兼職人員酬金		77,494	77,494	
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		597,209	597,209	
161 職員退休及離職金		597,209	597,209	
18 福利費		648,821	648,821	
181 分擔員工保險費		564,901	564,901	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		79,420	79,420	
2 服務費用	809,000	263,451	-545,549	-67.43
21 水電費		36,640	36,640	
212 工作場所電費		22,588	22,588	
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		194,916	194,916	
27D 計時與計件人員酬金		185,716	185,716	
27F 體育活動費		9,200	9,200	
28 專業服務費		19,850	19,850	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,350	6,350	
28Y 其他專業服務費		13,500	13,500	
29 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4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	%
291 公共關係費		12,045	12,045	
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	8,562,155	-12,174,845	-58.71

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 4 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	11,120,087	2,603,242	13,723,329	收入
財產收入	19,133		19,133	財產收益
政府撥入收入	11,099,954		11,099,954	政府撥入收入
教學收入	1,000		1,000	教學收入
其他收入		2,603,242	2,603,242	其他收入
基金用途	8,562,155	2,180,759	10,742,914	支出
用人費用	8,247,022		8,247,022	人事支出
服務費用	263,451	51,682	315,133	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
		2,175,162	2,175,162	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,557,932	422,483	2,980,415	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	7,631,178	9,583,219	17,214,397	期末淨資產

註：