

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5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	19,642,419	100.00	負 債	2	3,080,949	15.69
流動資產	11	10,409,214	52.99	流動負債	21	2,956,949	15.05
現金	1101	10,361,214	52.75	應付款項	2102	2,956,949	15.05
銀行存款	110102	10,341,214	52.65	應付代收款	210203	2,956,949	15.05
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,308,265	37.21	其他負債	28	124,000	0.63
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,032,949	15.44	什項負債	2801	124,000	0.63
零用及週轉金	110103	20,000	0.10	存入保證金	280104	124,000	0.63
預付款項	1108	48,000	0.24	淨資產	3	16,561,470	84.31
預付費用	110804	48,000	0.24	淨資產	31	16,561,470	84.31
預付費用-非預算類	110804-2	48,000	0.24	淨資產	3101	16,561,470	84.31
固定資產	14	9,233,205	47.01	累積餘額	310101	14,233,982	72.47
土地改良物	1402	663,157	3.38	本期賸餘	310102	2,327,488	11.85
土地改良物	140201	3,289,389	16.75	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-2,626,232	-13.37	合計：		19,642,419	
房屋建築及設備	1404	5,097,943	25.95				

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5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	27,811,281	141.59				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-22,713,338	-115.63				
機械及設備	1405	2,327,955	11.85				
機械及設備	140501	5,924,846	30.16				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,596,891	-18.31				
交通及運輸設備	1406	72,048	0.37				
交通及運輸設備	140601	463,812	2.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-391,764	-1.99				
雜項設備	1407	1,072,102	5.46				
雜項設備	140701	6,138,087	31.25				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,065,985	-25.79				
合計：		19,642,419					

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 5 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	32,602		32,602		11,152,689	12,846,000	-1,693,311	-13.18
財產收入	120,000	32,602		32,602		51,735	80,000	-28,265	-35.33
租金收入	65,000	32,602		32,602		32,602	50,000	-17,398	-34.80
其他財產收入	55,000					19,133	30,000	-10,867	-36.22
政府撥入收入	16,140,000					11,099,954	12,765,000	-1,665,046	-13.04
公庫撥款收入	16,140,000					11,099,954	12,765,000	-1,665,046	-13.04
教學收入	2,000					1,000	1,000		
學雜費收入	2,000					1,000	1,000		
基金用途	20,737,000	335,515		335,515		8,897,670	14,762,000	-5,864,330	-39.73
國民教育計畫	20,737,000	335,515		335,515		8,897,670	14,762,000	-5,864,330	-39.73
其他	20,737,000	335,515		335,515		8,897,670	14,762,000	-5,864,330	-39.73
本期賸餘(短絀)	-4,475,000	-302,913		-302,913		2,255,019	-1,916,000	4,171,019	-217.69
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					7,328,265	3,056,165	4,272,100	139.79

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	199,833	13,923,162
財產收益	32,602	51,735
財產孳息收入	32,602	32,602
其他財產收入		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
學雜費收入		1,000
其他收入	167,231	2,770,473
雜項收入	167,231	2,770,473
支出	852,760	11,595,674
人事支出	299,965	8,546,987
人事支出	299,965	8,546,987
業務支出	35,550	350,683
業務支出	35,550	350,683
財產損失		5,597
財產交易損失		5,597
折舊、折耗及攤銷	517,245	2,692,407
固定資產折舊	517,245	2,692,407
本期賸餘（短絀）	-652,927	2,327,488
期初淨資產		14,233,982
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		16,561,470

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

資本資產明細表

中華民國 115 年 5 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	2,770,473	559,394	2,138,610	9,233,205
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,289,389	2,550,122			76,110	663,157
房屋及建築	25,306,499	20,582,420	2,504,782		2,130,918	5,097,943
機械及設備	6,155,549	3,792,638	215,691	446,394	-195,747	2,327,955
交通及運輸設備	463,812	378,179			13,585	72,048
雜項設備	6,201,087	4,952,241	50,000	113,000	113,744	1,072,102
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 5 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

02619-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 5 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	2,770,473	559,394	2,138,610	9,233,205
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,289,389	2,550,122			76,110	663,157
房屋及建築	25,306,499	20,582,420	2,504,782		2,130,918	5,097,943
機械及設備	6,155,549	3,792,638	215,691	446,394	-195,747	2,327,955
交通及運輸設備	463,812	378,179			13,585	72,048
雜項設備	6,201,087	4,952,241	50,000	113,000	113,744	1,072,102
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 5 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5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	8,546,987	-11,130,013	-56.56
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		347,386	347,386	
122 約僱職員薪金		255,312	255,312	
124 兼職人員酬金		92,074	92,074	
15 獎金		1,769,408	1,769,408	
151 考績獎金		226,517	226,517	
152 年終獎金		1,542,891	1,542,891	
16 退休及卹償金		622,731	622,731	
161 職員退休及離職金		622,731	622,731	
18 福利費		682,167	682,167	
181 分擔員工保險費		566,247	566,247	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		111,420	111,420	
2 服務費用	809,000	277,792	-531,208	-65.66
21 水電費		44,801	44,801	
212 工作場所電費		22,588	22,588	
213 宿舍電費		19,133	19,133	
214 工作場所水費		3,080	3,080	
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		24,350	24,350	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,350	6,350	
28Y 其他專業服務費		18,000	18,000	

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5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	%
29 公共關係費		13,725	13,725	
291 公共關係費		13,725	13,725	
3 材料及用品費	245,000	70,891	-174,109	-71.06
32 用品消耗		70,891	70,891	
321 辦公（事務）用品		70,891	70,891	
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	8,897,670	-11,839,330	-57.09

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 5 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	11,152,689	2,770,473	13,923,162	收入
財產收入	51,735		51,735	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		2,770,473	2,770,473	其他收入
基金用途	8,897,670	2,698,004	11,595,674	支出
用人費用	8,546,987		8,546,987	人事支出
服務費用	277,792	72,891	350,683	業務支出
材料及用品費	70,891	-70,891		
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
		2,692,407	2,692,407	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,255,019	72,469	2,327,488	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	7,328,265	9,233,205	16,561,470	期末淨資產

註：