

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6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	21,542,744	100.00	負 債	2	3,222,361	14.96
流動資產	11	12,813,632	59.48	流動負債	21	3,098,361	14.38
現金	1101	12,765,632	59.26	應付款項	2102	3,098,361	14.38
銀行存款	110102	12,745,632	59.16	應付代收款	210203	3,098,361	14.38
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,571,271	44.43	其他負債	28	124,000	0.58
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,174,361	14.74	什項負債	2801	124,000	0.58
零用及週轉金	110103	20,000	0.09	存入保證金	280104	124,000	0.58
預付款項	1108	48,000	0.22	淨資產	3	18,320,383	85.04
預付費用	110804	48,000	0.22	淨資產	31	18,320,383	85.04
預付費用-非預算類	110804-2	48,000	0.22	淨資產	3101	18,320,383	85.04
固定資產	14	8,729,112	40.52	累積餘額	310101	14,233,982	66.07
土地改良物	1402	647,934	3.01	本期賸餘	310102	4,100,713	19.04
土地改良物	140201	3,289,389	15.27	淨資產調整數	310104	-14,312	-0.07
累計折舊-土地改良物	140202	-2,641,455	-12.26	合計：		21,542,744	
房屋建築及設備	1404	4,694,130	21.79				

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6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	129.10				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,117,151	-107.31				
機械及設備	1405	2,263,646	10.51				
機械及設備	140501	5,892,846	27.35				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,629,200	-16.85				
交通及運輸設備	1406	69,331	0.32				
交通及運輸設備	140601	463,812	2.15				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-394,481	-1.83				
雜項設備	1407	1,054,071	4.89				
雜項設備	140701	6,138,087	28.49				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,084,016	-23.60				
合計：		21,542,744					

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 6 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	3,749,794		3,749,794		14,902,483	12,846,000	2,056,483	16.01
財產收入	120,000	7,624		7,624		59,359	80,000	-20,641	-25.80
租金收入	65,000					32,602	50,000	-17,398	-34.80
其他財產收入	55,000	7,624		7,624		26,757	30,000	-3,243	-10.81
政府撥入收入	16,140,000	3,742,170		3,742,170		14,842,124	12,765,000	2,077,124	16.27
公庫撥款收入	16,140,000	3,742,170		3,742,170		14,842,124	12,765,000	2,077,124	16.27
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	1,486,788	2,000	1,484,788	74,239.40	10,384,458	14,764,000	-4,379,542	-29.66
國民教育計畫	20,737,000	1,486,788	2,000	1,484,788	74,239.40	10,384,458	14,764,000	-4,379,542	-29.66
其他	20,737,000	1,486,788	2,000	1,484,788	74,239.40	10,384,458	14,764,000	-4,379,542	-29.66
本期賸餘(短絀)	-4,475,000	2,263,006	-2,000	2,265,006	113,250.30	4,518,025	-1,918,000	6,436,025	-335.56
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					9,591,271	3,054,165	6,537,106	214.04

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,749,794	17,672,956
財產收益	7,624	59,359
財產孳息收入		32,602
其他財產收入	7,624	26,757
政府撥入收入	3,742,170	14,842,124
公庫撥款收入	3,742,170	14,842,124
教學收入		1,000
學雜費收入		1,000
其他收入		2,770,473
雜項收入		2,770,473
支出	1,976,569	13,572,243
人事支出	1,401,505	9,948,492
人事支出	1,401,505	9,948,492
業務支出	85,283	435,966
業務支出	85,283	435,966
財產損失		5,597
財產交易損失		5,597
折舊、折耗及攤銷	489,781	3,182,188
固定資產折舊	489,781	3,182,188
本期賸餘（短絀）	1,773,225	4,100,713
期初淨資產		14,233,982
解繳公庫		
淨資產調整數	-14,312	-14,312
期末淨資產		18,320,383

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 6 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				1,486,788	2,000	1,484,788	74239.40
		累計數				10,384,458	14,764,000	-4,379,542	-29.66

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 6 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	591,394	2,610,703	8,729,112
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,289,389	2,550,122			91,333	647,934
房屋及建築	25,306,499	20,582,420	2,504,782		2,534,731	4,694,130
機械及設備	6,155,549	3,792,638	215,691	478,394	-163,438	2,263,646
交通及運輸設備	463,812	378,179			16,302	69,331
雜項設備	6,201,087	4,952,241	50,000	113,000	131,775	1,054,071
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 115 年 6 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6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	9,948,492	-9,728,508	-49.44
11	正式員額薪資		6,168,408	6,168,408	
113	職員薪金		6,168,408	6,168,408	
12	聘僱及兼職人員薪資		434,376	434,376	
122	約僱職員薪金		319,640	319,640	
124	兼職人員酬金		114,736	114,736	
15	獎金		1,782,058	1,782,058	
151	考績獎金		239,167	239,167	
152	年終獎金		1,542,891	1,542,891	
16	退休及卹償金		752,287	752,287	
161	職員退休及離職金		752,287	752,287	
18	福利費		811,363	811,363	
181	分擔員工保險費		679,443	679,443	
183	傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y	其他福利費		127,420	127,420	
2	服務費用	809,000	340,230	-468,770	-57.94
21	水電費		56,016	56,016	
212	工作場所電費		33,653	33,653	
213	宿舍電費		19,133	19,133	
214	工作場所水費		3,230	3,230	
23	旅運費		14,612	14,612	
231	國內旅費		14,612	14,612	
27	一般服務費		213,190	213,190	
27D	計時與計件人員酬金		203,990	203,990	
27F	體育活動費		9,200	9,200	
28	專業服務費		33,350	33,350	

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6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	%
287 委託檢驗（定）試驗認證費		6,350	6,350	
28Y 其他專業服務費		27,000	27,000	
29 公共關係費		23,062	23,062	
291 公共關係費		23,062	23,062	
3 材料及用品費	245,000	91,736	-153,264	-62.56
32 用品消耗		91,736	91,736	
321 辦公（事務）用品		91,736	91,736	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	4,000	-2,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	20,737,000	10,384,458	-10,352,542	-49.92

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 6 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	14,902,483	2,770,473	17,672,956	收入
財產收入	59,359		59,359	財產收益
政府撥入收入	14,842,124		14,842,124	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	10,384,458	3,187,785	13,572,243	支出
用人費用	9,948,492		9,948,492	人事支出
服務費用	340,230	95,736	435,966	業務支出
材料及用品費	91,736	-91,736		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		5,597	5,597	財產損失
		3,182,188	3,182,188	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,518,025	-417,312	4,100,713	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		-14,312	-14,312	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	9,591,271	8,729,112	18,320,383	期末淨資產

註：