

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8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	17,421,693	100.00	負 債	2	2,623,517	15.06
流動資產	11	9,670,462	55.51	流動負債	21	2,561,517	14.70
現金	1101	9,622,462	55.23	應付款項	2102	2,561,517	14.70
銀行存款	110102	9,602,462	55.12	應付代收款	210203	2,561,517	14.70
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,026,945	40.33	其他負債	28	62,000	0.36
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,575,517	14.78	什項負債	2801	62,000	0.36
零用及週轉金	110103	20,000	0.11	存入保證金	280104	62,000	0.36
預付款項	1108	48,000	0.28	淨資產	3	14,798,176	84.94
預付費用	110804	48,000	0.28	淨資產	31	14,798,176	84.94
預付費用-非預算類	110804-2	48,000	0.28	淨資產	3101	14,798,176	84.94
固定資產	14	7,751,231	44.49	累積餘額	310101	14,233,982	81.70
土地改良物	1402	617,489	3.54	本期賸餘	310102	579,506	3.33
土地改良物	140201	3,289,389	18.88	淨資產調整數	310104	-15,312	-0.09
累計折舊-土地改良物	140202	-2,671,900	-15.34	合計：		17,421,693	
房屋建築及設備	1404	3,886,506	22.31				

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8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	159.64				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,924,775	-137.33				
機械及設備	1405	2,165,161	12.43				
機械及設備	140501	5,792,846	33.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,627,685	-20.82				
交通及運輸設備	1406	63,897	0.37				
交通及運輸設備	140601	463,812	2.66				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-399,915	-2.30				
雜項設備	1407	1,018,178	5.84				
雜項設備	140701	6,138,087	35.23				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,119,909	-29.39				
合計：		17,421,693					

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 8 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	89,437		89,437		15,565,894	16,251,000	-685,106	-4.22
財產收入	120,000	5,437		5,437		66,516	110,000	-43,484	-39.53
租金收入	65,000					32,602	65,000	-32,398	-49.84
利息收入						1,720		1,720	
其他財產收入	55,000	5,437		5,437		32,194	45,000	-12,806	-28.46
政府撥入收入	16,140,000	84,000		84,000		15,498,378	16,140,000	-641,622	-3.98
公庫撥款收入	16,140,000	84,000		84,000		15,498,378	16,140,000	-641,622	-3.98
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	554,900		554,900		13,592,195	20,553,000	-6,960,805	-33.87
國民教育計畫	20,737,000	554,900		554,900		13,592,195	20,553,000	-6,960,805	-33.87
其他	20,737,000	554,900		554,900		13,592,195	20,553,000	-6,960,805	-33.87
本期賸餘(短絀)	-4,475,000	-465,463		-465,463		1,973,699	-4,302,000	6,275,699	-145.88
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					7,046,945	670,165	6,376,780	951.52

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	89,437	18,336,367
財產收益	5,437	66,516
財產孳息收入		34,322
其他財產收入	5,437	32,194
政府撥入收入	84,000	15,498,378
公庫撥款收入	84,000	15,498,378
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	1,043,235	17,756,861
人事支出	504,713	13,042,788
人事支出	504,713	13,042,788
業務支出	50,187	549,407
業務支出	50,187	549,407
財產損失		5,597
財產交易損失		5,597
折舊、折耗及攤銷	488,335	4,159,069
固定資產折舊	488,335	4,159,069
本期賸餘（短絀）	-953,798	579,506
期初淨資產		14,233,982
解繳公庫		
淨資產調整數		-15,312
期末淨資產		14,798,176

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 8 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				554,900	0	554,900	0.00
		累計數				13,592,195	20,553,000	-6,960,805	-33.87

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 8 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	691,394	3,488,584	7,751,231
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,289,389	2,550,122			121,778	617,489
房屋及建築	25,306,499	20,582,420	2,504,782		3,342,355	3,886,506
機械及設備	6,155,549	3,792,638	215,691	578,394	-164,953	2,165,161
交通及運輸設備	463,812	378,179			21,736	63,897
雜項設備	6,201,087	4,952,241	50,000	113,000	167,668	1,018,178
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 8 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8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	13,042,788	-6,634,212	-33.72
11	正式員額薪資		8,331,128	8,331,128	
113	職員薪金		8,331,128	8,331,128	
12	聘僱及兼職人員薪資		586,254	586,254	
122	約僱職員薪金		448,296	448,296	
124	兼職人員酬金		137,958	137,958	
13	加(夜)班費		154,782	154,782	
134	未休假加班費		154,782	154,782	
15	獎金		1,794,558	1,794,558	
151	考績獎金		239,167	239,167	
152	年終獎金		1,542,891	1,542,891	
15Y	其他獎金		12,500	12,500	
16	退休及卹償金		1,074,005	1,074,005	
161	職員退休及離職金		1,074,005	1,074,005	
18	福利費		1,102,061	1,102,061	
181	分擔員工保險費		913,141	913,141	
183	傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y	其他福利費		175,420	175,420	
2	服務費用	809,000	430,056	-378,944	-46.84
21	水電費		80,020	80,020	
212	工作場所電費		49,607	49,607	
213	宿舍電費		26,757	26,757	
214	工作場所水費		3,656	3,656	
23	旅運費		14,612	14,612	
231	國內旅費		14,612	14,612	
27	一般服務費		256,138	256,138	

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8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	%
27D 計時與計件人員酬金		240,538	240,538	
27F 體育活動費		15,600	15,600	
28 專業服務費		42,350	42,350	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		6,350	6,350	
28Y 其他專業服務費		36,000	36,000	
29 公共關係費		36,936	36,936	
291 公共關係費		36,936	36,936	
3 材料及用品費	245,000	115,351	-129,649	-52.92
32 用品消耗		115,351	115,351	
321 辦公（事務）用品		115,351	115,351	
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	13,592,195	-7,144,805	-34.45

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 8 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	15,565,894	2,770,473	18,336,367	收入
財產收入	66,516		66,516	財產收益
政府撥入收入	15,498,378		15,498,378	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	13,592,195	4,164,666	17,756,861	支出
用人費用	13,042,788		13,042,788	人事支出
服務費用	430,056	119,351	549,407	業務支出
材料及用品費	115,351	-115,351		
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
		4,159,069	4,159,069	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,973,699	-1,394,193	579,506	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
		-15,312	-15,312	淨資產調整數
期末基金餘額	7,046,945	7,751,231	14,798,176	期末淨資產

註：