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10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	13,652,258	100.00	負　　債	2	3,809,623	27.90
流動資產	11	6,869,626	50.32	流動負債	21	3,557,623	26.06
現金	1101	6,821,626	49.97	應付款項	2102	3,557,623	26.06
銀行存款	110102	6,801,626	49.82	應付代收款	210203	3,557,623	26.06
銀行存款-縣庫存款	110102-1	3,040,003	22.27	其他負債	28	252,000	1.85
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,761,623	27.55	什項負債	2801	252,000	1.85
				存入保證金	280104	252,000	1.85
零用及週轉金	110103	20,000	0.15	淨資產	3	9,842,635	72.10
預付款項	1108	48,000	0.35	淨資產	31	9,842,635	72.10
預付費用	110804	48,000	0.35	淨資產	3101	9,842,635	72.10
預付費用-非預算類	110804-2	48,000	0.35	累積餘額	310101	14,233,982	104.26
固定資產	14	6,782,632	49.68	本期短絀	310103	-4,376,035	-32.05
土地改良物	1402	587,044	4.30	淨資產調整數	310104	-15,312	-0.11
土地改良物	140201	3,289,389	24.09	合計：		13,652,258	
累計折舊-土地改良物	140202	-2,702,345	-19.79				
房屋建築及設備	1404	3,080,525	22.56				
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10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	203.71				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,730,756	-181.15				
機械及設備	1405	2,073,103	15.19				
機械及設備	140501	5,792,846	42.43				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,719,743	-27.25				
交通及運輸設備	1406	58,463	0.43				
交通及運輸設備	140601	463,812	3.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-405,349	-2.97				
雜項設備	1407	983,497	7.20				
雜項設備	140701	6,138,087	44.96				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,154,590	-37.76				
合計：		13,652,258					
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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	90,342	10,000	80,342	803.42	15,788,783	16,262,000	-473,217	-2.91
財產收入	120,000	5,241	10,000	-4,759	-47.59	99,304	120,000	-20,696	-17.25
租金收入	65,000					60,149	65,000	-4,851	-7.46
利息收入						1,720		1,720	
其他財產收入	55,000	5,241	10,000	-4,759	-47.59	37,435	55,000	-17,565	-31.94
政府撥入收入	16,140,000	85,101		85,101		15,688,479	16,140,000	-451,521	-2.80
公庫撥款收入	16,140,000	85,101		85,101		15,688,479	16,140,000	-451,521	-2.80
教學收入	2,000					1,000	2,000	-1,000	-50.00
學雜費收入	2,000					1,000	2,000	-1,000	-50.00
基金用途	20,737,000	1,931,652	182,000	1,749,652	961.35	17,802,026	20,737,000	-2,934,974	-14.15
國民教育計畫	20,737,000	1,931,652	182,000	1,749,652	961.35	17,802,026	20,737,000	-2,934,974	-14.15
其他	20,737,000	1,931,652	182,000	1,749,652	961.35	17,802,026	20,737,000	-2,934,974	-14.15
本期賸餘(短絀)	-4,475,000	-1,841,310	-172,000	-1,669,310	970.53	-2,013,243	-4,475,000	2,461,757	-55.01
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					3,060,003	497,165	2,562,838	515.49

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	90,342	18,559,256
財產收益	5,241	99,304
財產孳息收入		61,869
其他財產收入	5,241	37,435
政府撥入收入	85,101	15,688,479
公庫撥款收入	85,101	15,688,479
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	2,415,128	22,935,291
人事支出	1,784,813	17,042,841
人事支出	1,784,813	17,042,841
業務支出	146,839	759,185
業務支出	146,839	759,185
財產損失		5,597
財產交易損失		5,597
折舊、折耗及攤銷	483,476	5,127,668
固定資產折舊	483,476	5,127,668
本期賸餘（短絀）	-2,324,786	-4,376,035
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		9,842,635

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 10 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				1,931,652	182,000	1,749,652	961.35
		累計數				17,802,026	20,737,000	-2,934,974	-14.15

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 10 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	4,457,183	6,782,632
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,289,389	2,550,122			152,223	587,044
房屋及建築	25,306,499	20,582,420	2,504,782		4,148,336	3,080,525
機械及設備	6,155,549	3,792,638	215,691	578,394	-72,895	2,073,103
交通及運輸設備	463,812	378,179			27,170	58,463
雜項設備	6,201,087	4,952,241	50,000	113,000	202,349	983,497
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 10 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10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	17,042,841	-2,634,159	-13.39
11 正式員額薪資		10,632,118	10,632,118	
113 職員薪金		10,632,118	10,632,118	
12 聘僱及兼職人員薪資		738,464	738,464	
122 約僱職員薪金		572,700	572,700	
124 兼職人員酬金		165,764	165,764	
13 加（夜）班費		154,782	154,782	
134 未休假加班費		154,782	154,782	
15 獎金		2,757,031	2,757,031	
151 考績獎金		1,201,640	1,201,640	
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		1,366,062	1,366,062	
161 職員退休及離職金		1,366,062	1,366,062	
18 福利費		1,394,384	1,394,384	
181 分擔員工保險費		1,174,464	1,174,464	
183 傷病醫藥費		27,000	27,000	
18Y 其他福利費		192,920	192,920	
2 服務費用	809,000	563,692	-245,308	-30.32
21 水電費		108,355	108,355	
212 工作場所電費		66,970	66,970	
213 宿舍電費		37,435	37,435	
214 工作場所水費		3,950	3,950	
23 旅運費		27,695	27,695	
231 國內旅費		27,695	27,695	
25 修理保養及保固費		26,000	26,000	

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10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	%
252 一般房屋修護費		20,000	20,000	
258 其他資產修護費		6,000	6,000	
27 一般服務費		292,686	292,686	
27D 計時與計件人員酬金		277,086	277,086	
27F 體育活動費		15,600	15,600	
28 專業服務費		55,850	55,850	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		6,350	6,350	
28Y 其他專業服務費		49,500	49,500	
29 公共關係費		53,106	53,106	
291 公共關係費		53,106	53,106	
3 材料及用品費	245,000	189,493	-55,507	-22.66
32 用品消耗		189,493	189,493	
321 辦公（事務）用品		189,493	189,493	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合 計	20,737,000	17,802,026	-2,934,974	-14.15

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉瑞里國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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	**15,788,783**	**2,770,473**	**18,559,256**	收入
財產收入	99,304		99,304	財產收益
政府撥入收入	15,688,479		15,688,479	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	**17,802,026**	**5,133,265**	**22,935,291**	支出
用人費用	17,042,841		17,042,841	人事支出
服務費用	563,692	195,493	759,185	業務支出
材料及用品費	189,493	-189,493		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		5,597	5,597	財產損失
		5,127,668	5,127,668	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**-2,013,243**	**-2,362,792**	**-4,376,035**	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	**3,060,003**	**6,782,632**	**9,842,635**	期末淨資產

註：