

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

02584-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 7 月份

單位：新臺幣元

項 目		法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名 稱	編 號		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	4	39,417,000	7,538	10,198,000	-10,190,462	-99.93	33,874,300	35,301,000	-1,426,700	-4.04
財產收入	45	398,000	7,538		7,538		167,930	182,000	-14,070	-7.73
租金收入	452	273,000					155,892	120,000	35,892	29.91
利息收入	454	5,000	7,538		7,538		7,538	2,000	5,538	276.90
其他財產收入	45Y	120,000					4,500	60,000	-55,500	-92.50
政府撥入收入	46	39,009,000		10,198,000	-10,198,000	-100.00	33,706,175	35,114,000	-1,407,825	-4.01
公庫撥款收入	462	39,009,000		10,198,000	-10,198,000	-100.00	33,706,175	35,114,000	-1,407,825	-4.01
教學收入	4S	10,000					195	5,000	-4,805	-96.10
學雜費收入	4S1	10,000					195	5,000	-4,805	-96.10
基金用途	5	41,627,000	2,916,754	3,067,000	-150,246	-4.90	23,370,217	27,983,000	-4,612,783	-16.48
國民教育計畫	53	41,512,000	2,886,754	3,037,000	-150,246	-4.95	23,295,217	27,953,000	-4,657,783	-16.66
國民小學教育	532	41,512,000	2,886,754	3,037,000	-150,246	-4.95	23,295,217	27,953,000	-4,657,783	-16.66
建築及設備計畫	5M	115,000	30,000	30,000			75,000	30,000	45,000	150.00
其他設備	5M4	115,000	30,000	30,000			75,000	30,000	45,000	150.00
本期賸餘(短絀)	6	-2,210,000	-2,909,216	7,131,000	-10,040,216	-140.80	10,504,083	7,318,000	3,186,083	43.54
期初基金餘額	71	2,454,915					4,238,806	2,454,915	1,783,891	72.67
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	244,915					14,742,889	9,772,915	4,969,974	50.85

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

平衡表

中華民國114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	138,537,705	100.00	負 債	2	9,579,527	6.91
流動資產	11	22,021,690	15.90	流動負債	21	9,205,227	6.64
現金	1101	22,021,690	15.90	應付款項	2102	9,205,227	6.64
銀行存款	110102	22,001,690	15.88	應付代收款	210203	9,205,227	6.64
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,422,163	8.97	其他負債	28	374,300	0.27
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,579,527	6.91	什項負債	2801	374,300	0.27
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	374,300	0.27
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	128,958,178	93.09
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	128,958,178	93.09
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	128,958,178	93.09
固定資產	14	116,424,263	84.04	累積餘額	310101	120,962,176	87.31
土地	1401	48,273,148	34.84	本期賸餘	310102	7,996,002	5.77
土地	140101	48,273,148	34.84	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	2,208,115	1.59	合計：		138,537,705	
土地改良物	140201	3,772,765	2.72				

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 — 嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

平衡表

中華民國114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		
累計折舊-土地改良物	140202	-1,564,650	-1.13				
房屋建築及設備	1404	52,214,817	37.69				
房屋建築及設備	140401	93,889,400	67.77				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,674,583	-30.08				
機械及設備	1405	10,074,438	7.27				
機械及設備	140501	46,477,138	33.55				
累計折舊-機械及設備	140502	-36,402,700	-26.28				
交通及運輸設備	1406	192,411	0.14				
交通及運輸設備	140601	1,047,307	0.76				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-854,896	-0.62				
雜項設備	1407	3,461,334	2.50				
雜項設備	140701	8,836,579	6.38				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,375,245	-3.88				
無形資產	16	91,752	0.07				

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 — 嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

收入支出表

中華民國114年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	53,538	37,628,522
財產收益	7,538	167,930
財產孳息收入	7,538	163,430
其他財產收入		4,500
政府撥入收入		33,706,175
公庫撥款收入		33,706,175
教學收入		195
學雜費收入		195
其他收入	46,000	3,754,222
雜項收入	46,000	3,754,222
支出	3,484,254	27,331,794
人事支出	2,775,270	22,573,750
人事支出	2,775,270	22,573,750
業務支出	111,484	721,467
業務支出	111,484	721,467
折舊、折耗及攤銷	597,500	4,036,577
固定資產折舊	584,048	3,942,413
無形資產攤銷	13,452	94,164
本期賸餘（短絀）	-3,430,716	10,296,728
期初淨資產		120,962,176
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		131,258,904

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—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

02584-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 7 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				2,886,754	3,037,000	-150,246	-4.95
		累計數				23,295,217	27,953,000	-4,657,783	-16.66
建築及設備計畫		本月數				30,000	30,000	0	0.00
		累計數				75,000	30,000	45,000	150.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

02584-1

資本資產明細表

中華民國 114 年 7 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	198,653,031	81,929,661	3,829,222	94,164	3,942,413	116,516,015
非理財目的之長期投資						
土地	48,273,148					48,273,148
土地改良物	3,772,765	1,434,800			129,850	2,208,115
房屋及建築	93,844,400	40,720,495	45,000		954,088	52,214,817
機械及設備	42,856,916	33,951,132	3,620,222		2,451,568	10,074,438
交通及運輸設備	1,011,807	813,737	35,500		41,159	192,411
雜項設備	8,708,079	5,009,497	128,500		365,748	3,461,334
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 114 年 7 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	185,916			94,164		91,752

註：

02584-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 7 月份

02584-2

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合 計		累 計 執 行 數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總 計		115,000			115,000	30,000	75,000		75,000	250.00	45,000	150.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年7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	39,469,000	22,573,750	-16,895,250	-42.81
11	正式員額薪資		13,638,791	13,638,791	
113	職員薪金		13,638,791	13,638,791	
12	聘僱及兼職人員薪資		426,488	426,488	
122	約僱職員薪金		360,996	360,996	
124	兼職人員酬金		65,492	65,492	
15	獎金		3,069,599	3,069,599	
151	考績獎金		298,160	298,160	
152	年終獎金		2,771,439	2,771,439	
16	退休及卹償金		3,986,944	3,986,944	
161	職員退休及離職金		3,986,944	3,986,944	
18	福利費		1,451,928	1,451,928	
181	分擔員工保險費		1,303,228	1,303,228	
18Y	其他福利費		148,700	148,700	
2	服務費用	1,852,000	658,361	-1,193,639	-64.45
21	水電費		118,046	118,046	
212	工作場所電費		104,915	104,915	
214	工作場所水費		13,131	13,131	
22	郵電費		2,862	2,862	
222	電話費		2,862	2,862	
23	旅運費		6,172	6,172	
231	國內旅費		6,172	6,172	
25	修理保養及保固費		75,504	75,504	
255	機械及設備修護費		33,000	33,000	
257	雜項設備修護費		39,504	39,504	
258	其他資產修護費		3,000	3,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉頂六國民小學
各項費用彙計表
中華民國114年7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	%
27	一般服務費		379,247	379,247	
27D	計時與計件人員酬金		372,447	372,447	
27F	體育活動費		6,800	6,800	
28	專業服務費		44,250	44,250	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		12,750	12,750	
28Y	其他專業服務費		31,500	31,500	
29	公共關係費		32,280	32,280	
291	公共關係費		32,280	32,280	
3	材料及用品費	191,000	63,106	-127,894	-66.96
32	用品消耗		63,106	63,106	
321	辦公（事務）用品		63,106	63,106	
5	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	115,000	75,000	-40,000	-34.78
51	購建固定資產	115,000	75,000	-40,000	-34.78
513	擴充改良房屋建築及設備	30,000		-30,000	-100.00
514	購置機械及設備		10,000	10,000	
516	購置雜項設備	85,000	65,000	-20,000	-23.53
合	計	41,627,000	23,370,217	-18,256,783	-43.86

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

02584-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 7 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	33,874,300	3,754,222	37,628,522	收入
財產收入	167,930		167,930	財產收益
政府撥入收入	33,706,175		33,706,175	政府撥入收入
教學收入	195		195	教學收入
其他收入		3,754,222	3,754,222	其他收入
基金用途	23,370,217	3,961,577	27,331,794	支出
用人費用	22,573,750		22,573,750	人事支出
服務費用	658,361	63,106	721,467	業務支出
材料及用品費	63,106	-63,106		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	75,000	-75,000		
		4,036,577	4,036,577	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,504,083	-207,355	10,296,728	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,238,806	116,723,370	120,962,176	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	14,742,889	116,516,015	131,258,904	期末淨資產

註：