

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 115 年 2 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			
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	40,945,000					16,580,910	17,020,000	-439,090	-2.58
財產收入	45	421,000					4,500		4,500	
租金收入	452	299,000								
利息收入	454	2,000								
其他財產收入	45Y	120,000					4,500		4,500	
政府撥入收入	46	40,514,000					16,576,410	17,020,000	-443,590	-2.61
公庫撥款收入	462	40,514,000					16,576,410	17,020,000	-443,590	-2.61
教學收入	4S	10,000								
學雜費收入	4S1	10,000								
基金用途	5	42,771,000	5,148,954	2,935,000	2,213,954	75.43	7,702,010	14,085,000	-6,382,990	-45.32
國民教育計畫	53	42,666,000	5,148,954	2,935,000	2,213,954	75.43	7,702,010	14,085,000	-6,382,990	-45.32
國民小學教育	532	42,666,000	5,148,954	2,935,000	2,213,954	75.43	7,702,010	14,085,000	-6,382,990	-45.32
建築及設備計畫	5M	105,000								
其他設備	5M4	105,000								
本期賸餘(短絀)	6	-1,826,000	-5,148,954	-2,935,000	-2,213,954	75.43	8,878,900	2,935,000	5,943,900	202.52
期初基金餘額	71	2,028,806					3,525,503	2,028,806	1,496,697	73.77
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	202,806					12,404,403	4,963,806	7,440,597	149.90

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115年2月28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	144,423,440	100.00	負債	2	18,695,437	12.94
流動資產	11	31,099,840	21.53	流動負債	21	17,935,683	12.42
現金	1101	31,052,989	21.50	應付款項	2102	17,935,683	12.42
銀行存款	110102	31,032,989	21.49	應付代收款	210203	17,935,683	12.42
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,384,403	8.58	其他負債	28	759,754	0.53
銀行存款-保管款專戶	110102-2	18,648,586	12.91	什項負債	2801	759,754	0.53
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	759,754	0.53
預付款項	1108	46,851	0.03	淨資產	3	125,728,003	87.06
預付費用	110804	46,851	0.03	淨資產	31	125,728,003	87.06
預付費用-非預算類	110804-2	46,851	0.03	淨資產	3101	125,728,003	87.06
固定資產	14	113,233,954	78.40	累積餘額	310101	117,922,501	81.65
土地	1401	48,273,148	33.42	本期賸餘	310102	7,805,502	5.40
土地	140101	48,273,148	33.42	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	2,078,265	1.44	合計：		144,423,440	
土地改良物	140201	3,772,765	2.61				

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115年2月28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	-1,694,500	-1.17				
房屋建築及設備	1404	51,260,504	35.49				
房屋建築及設備	140401	93,902,400	65.02				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-42,641,896	-29.53				
機械及設備	1405	8,235,873	5.70				
機械及設備	140501	47,040,138	32.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-38,804,265	-26.87				
交通及運輸設備	1406	153,913	0.11				
交通及運輸設備	140601	1,047,307	0.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-893,394	-0.62				
雜項設備	1407	3,232,251	2.24				
雜項設備	140701	8,957,839	6.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,725,588	-3.96				
無形資產	16	89,646	0.06				

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115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		16,580,910
財產收益		4,500
其他財產收入		4,500
政府撥入收入		16,576,410
公庫撥款收入		16,576,410
支出	5,685,098	8,775,408
人事支出	5,102,466	7,619,538
人事支出	5,102,466	7,619,538
業務支出	46,488	82,472
業務支出	46,488	82,472
折舊、折耗及攤銷	536,144	1,073,398
固定資產折舊	533,894	1,068,898
無形資產攤銷	2,250	4,500
本期賸餘（短絀）	-5,685,098	7,805,502
期初淨資產		117,922,501
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		125,728,003

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
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 115 年 2 月份

02584-1

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	本月數						實 際 數	預 算 數
			國民教育計畫		本月數				
累計數						7,702,010	14,085,000	-6,382,990	-45.32

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 115 年 2 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	203,087,743	88,690,745		4,500	1,068,898	113,323,600
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	1,657,400			37,100	2,078,265
房屋及建築	93,902,400	42,369,235			272,661	51,260,504
機械及設備	47,040,138	38,153,898			650,367	8,235,873
交通及運輸設備	1,047,307	883,248			10,146	153,913
雜項設備	8,957,839	5,626,964			98,624	3,232,251
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—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

02584-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 2 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	94,146			4,500		89,646

註：

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115年2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	41,093,000	7,619,538	-33,473,462	-81.46
11 正式員額薪資		3,522,231	3,522,231	
113 職員薪金		3,522,231	3,522,231	
12 聘僱及兼職人員薪資		223,286	223,286	
122 約僱職員薪金		209,329	209,329	
124 兼職人員酬金		13,957	13,957	
15 獎金		2,455,719	2,455,719	
152 年終獎金		2,455,719	2,455,719	
16 退休及卹償金		1,095,770	1,095,770	
161 職員退休及離職金		1,095,770	1,095,770	
18 福利費		322,532	322,532	
181 分擔員工保險費		322,532	322,532	
2 服務費用	1,365,000	81,292	-1,283,708	-94.04
21 水電費		24,821	24,821	
212 工作場所電費		19,385	19,385	
214 工作場所水費		5,436	5,436	
22 郵電費		477	477	
222 電話費		477	477	
23 旅運費		396	396	
231 國內旅費		396	396	
25 修理保養及保固費		4,000	4,000	
257 雜項設備修護費		1,000	1,000	
258 其他資產修護費		3,000	3,000	
27 一般服務費		46,588	46,588	
27D 計時與計件人員酬金		36,548	36,548	
27F 體育活動費		10,040	10,040	

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115年2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		5,010	5,010	
291 公共關係費		5,010	5,010	
3 材料及用品費	208,000	1,180	-206,820	-99.43
32 用品消耗		1,180	1,180	
321 辦公(事務)用品		1,060	1,060	
323 農業與園藝用品及環境美化費		120	120	
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	105,000		-105,000	-100.00
51 購建固定資產	105,000		-105,000	-100.00
514 購置機械及設備	30,000		-30,000	-100.00
516 購置雜項設備	75,000		-75,000	-100.00
合 計	42,771,000	7,702,010	-35,068,990	-81.99

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 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	16,580,910		16,580,910	收入
財產收入	4,500		4,500	財產收益
政府撥入收入	16,576,410		16,576,410	政府撥入收入
基金用途	7,702,010	1,073,398	8,775,408	支出
用人費用	7,619,538		7,619,538	人事支出
服務費用	81,292	1,180	82,472	業務支出
材料及用品費	1,180	-1,180		
		1,073,398	1,073,398	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,878,900	-1,073,398	7,805,502	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,525,503	114,396,998	117,922,501	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	12,404,403	113,323,600	125,728,003	期末淨資產

註：