

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 3 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	8,522,186		8,522,186		25,103,096	17,020,000	8,083,096	47.49
財產收入	45	421,000	1,000		1,000		5,500		5,500	
租金收入	452	299,000								
利息收入	454	2,000								
其他財產收入	45Y	120,000	1,000		1,000		5,500		5,500	
政府撥入收入	46	40,514,000	8,520,757		8,520,757		25,097,167	17,020,000	8,077,167	47.46
公庫撥款收入	462	40,514,000	8,520,757		8,520,757		25,097,167	17,020,000	8,077,167	47.46
教學收入	4S	10,000	429		429		429		429	
學雜費收入	4S1	10,000	429		429		429		429	
基金用途	5	42,771,000	2,796,199	2,935,000	-138,801	-4.73	10,498,209	17,020,000	-6,521,791	-38.32
國民教育計畫	53	42,666,000	2,796,199	2,935,000	-138,801	-4.73	10,498,209	17,020,000	-6,521,791	-38.32
國民小學教育	532	42,666,000	2,796,199	2,935,000	-138,801	-4.73	10,498,209	17,020,000	-6,521,791	-38.32
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	5,725,987	-2,935,000	8,660,987	-295.09	14,604,887		14,604,887	
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					18,130,390	2,028,806	16,101,584	793.65

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3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	149,168,056	100.00	負債	2	18,249,064	12.23
流動資產	11	36,379,454	24.39	流動負債	21	17,074,310	11.45
現金	1101	36,285,752	24.33	應付款項	2102	17,074,310	11.45
銀行存款	110102	36,265,752	24.31	應付代收款	210203	17,074,310	11.45
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,110,390	12.14	其他負債	28	1,174,754	0.79
銀行存款-保管款專戶	110102-2	18,155,362	12.17	什項負債	2801	1,174,754	0.79
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	1,174,754	0.79
預付款項	1108	93,702	0.06	淨資產	3	130,918,992	87.77
預付費用	110804	93,702	0.06	淨資產	31	130,918,992	87.77
預付費用-非預算類	110804-2	93,702	0.06	淨資產	3101	130,918,992	87.77
固定資產	14	112,701,206	75.55	累積餘額	310101	117,922,501	79.05
土地	1401	48,273,148	32.36	本期賸餘	310102	12,996,491	8.71
土地	140101	48,273,148	32.36	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	2,059,715	1.38	合計：		149,168,056	
土地改良物	140201	3,772,765	2.53				

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3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	-1,713,050	-1.15				
房屋建築及設備	1404	51,124,172	34.27				
房屋建築及設備	140401	93,902,400	62.95				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-42,778,228	-28.68				
機械及設備	1405	7,911,273	5.30				
機械及設備	140501	47,040,138	31.53				
累計折舊-機械及設備	140502	-39,128,865	-26.23				
交通及運輸設備	1406	148,967	0.10				
交通及運輸設備	140601	1,047,307	0.70				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-898,340	-0.60				
雜項設備	1407	3,183,931	2.13				
雜項設備	140701	8,957,839	6.01				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,773,908	-3.87				
無形資產	16	87,396	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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,522,186	25,103,096
財產收益	1,000	5,500
其他財產收入	1,000	5,500
政府撥入收入	8,520,757	25,097,167
公庫撥款收入	8,520,757	25,097,167
教學收入	429	429
學雜費收入	429	429
支出	3,331,197	12,106,605
人事支出	2,695,016	10,314,554
人事支出	2,695,016	10,314,554
業務支出	101,183	183,655
業務支出	101,183	183,655
折舊、折耗及攤銷	534,998	1,608,396
固定資產折舊	532,748	1,601,646
無形資產攤銷	2,250	6,750
本期賸餘（短絀）	5,190,989	12,996,491
期初淨資產		117,922,501
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		130,918,992

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 3 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						10,498,209	17,020,000	-6,521,791	-38.32

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 3 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		6,750	1,601,646	112,788,602
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			55,650	2,059,715
房屋及建築	93,902,400	42,369,235			408,993	51,124,172
機械及設備	47,040,138	38,153,898			974,967	7,911,273
交通及運輸設備	1,047,307	883,248			15,092	148,967
雜項設備	8,957,839	5,626,964			146,944	3,183,931
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 3 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			6,750		87,396

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3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	10,314,554	-30,778,446	-74.90
11 正式員額薪資		5,293,714	5,293,714	
113 職員薪金		5,293,714	5,293,714	
12 聘僱及兼職人員薪資		296,994	296,994	
122 約僱職員薪金		273,462	273,462	
124 兼職人員酬金		23,532	23,532	
15 獎金		2,456,328	2,456,328	
152 年終獎金		2,456,328	2,456,328	
16 退休及卹償金		1,645,599	1,645,599	
161 職員退休及離職金		1,645,599	1,645,599	
18 福利費		621,919	621,919	
181 分擔員工保險費		536,419	536,419	
18Y 其他福利費		85,500	85,500	
2 服務費用	1,365,000	165,706	-1,199,294	-87.86
21 水電費		44,153	44,153	
212 工作場所電費		38,717	38,717	
214 工作場所水費		5,436	5,436	
22 郵電費		945	945	
222 電話費		945	945	
23 旅運費		396	396	
231 國內旅費		396	396	
25 修理保養及保固費		29,800	29,800	
255 機械及設備修護費		16,500	16,500	
257 雜項設備修護費		10,300	10,300	
258 其他資產修護費		3,000	3,000	
27 一般服務費		64,862	64,862	

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3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		54,822	54,822	
27F 體育活動費		10,040	10,040	
28 專業服務費		16,740	16,740	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		990	990	
28Y 其他專業服務費		15,750	15,750	
29 公共關係費		8,810	8,810	
291 公共關係費		8,810	8,810	
3 材料及用品費	208,000	17,949	-190,051	-91.37
32 用品消耗		17,949	17,949	
321 辦公(事務)用品		17,829	17,829	
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	10,498,209	-32,272,791	-75.45

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 3 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	25,103,096		25,103,096	收入
財產收入	5,500		5,500	財產收益
政府撥入收入	25,097,167		25,097,167	政府撥入收入
教學收入	429		429	教學收入
基金用途	10,498,209	1,608,396	12,106,605	支出
用人費用	10,314,554		10,314,554	人事支出
服務費用	165,706	17,949	183,655	業務支出
材料及用品費	17,949	-17,949		
		1,608,396	1,608,396	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	14,604,887	-1,608,396	12,996,491	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	18,130,390	112,788,602	130,918,992	期末淨資產

註：