

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 4 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	38,314	8,689,000	-8,650,686	-99.56	25,141,410	25,709,000	-567,590	-2.21
財產收入	45	421,000	33,149		33,149		38,649		38,649	
租金收入	452	299,000	33,149		33,149		33,149		33,149	
利息收入	454	2,000								
其他財產收入	45Y	120,000					5,500		5,500	
政府撥入收入	46	40,514,000	5,165	8,689,000	-8,683,835	-99.94	25,102,332	25,709,000	-606,668	-2.36
公庫撥款收入	462	40,514,000	5,165	8,689,000	-8,683,835	-99.94	25,102,332	25,709,000	-606,668	-2.36
教學收入	4S	10,000					429		429	
學雜費收入	4S1	10,000					429		429	
基金用途	5	42,771,000	4,818,283	2,935,000	1,883,283	64.17	15,316,492	19,955,000	-4,638,508	-23.24
國民教育計畫	53	42,666,000	4,818,283	2,935,000	1,883,283	64.17	15,316,492	19,955,000	-4,638,508	-23.24
國民小學教育	532	42,666,000	4,818,283	2,935,000	1,883,283	64.17	15,316,492	19,955,000	-4,638,508	-23.24
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	-4,779,969	5,754,000	-10,533,969	-183.07	9,824,918	5,754,000	4,070,918	70.75
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					13,350,421	7,782,806	5,567,615	71.54

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4月30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	143,807,972	100.00	負債	2	18,144,515	12.62
流動資產	11	31,494,936	21.90	流動負債	21	16,969,761	11.80
現金	1101	31,339,173	21.79	應付款項	2102	16,969,761	11.80
銀行存款	110102	31,319,173	21.78	應付代收款	210203	16,969,761	11.80
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,330,421	9.27	其他負債	28	1,174,754	0.82
銀行存款-保管款專戶	110102-2	17,988,752	12.51	什項負債	2801	1,174,754	0.82
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	1,174,754	0.82
預付款項	1108	155,763	0.11	淨資產	3	125,663,457	87.38
預付費用	110804	155,763	0.11	淨資產	31	125,663,457	87.38
預付費用-非預算類	110804-2	155,763	0.11	淨資產	3101	125,663,457	87.38
固定資產	14	112,227,890	78.04	累積餘額	310101	117,922,501	82.00
土地	1401	48,273,148	33.57	本期賸餘	310102	7,690,956	5.35
土地	140101	48,273,148	33.57	淨資產調整數	310104	50,000	0.03
土地改良物	1402	2,041,165	1.42	合計：		143,807,972	
土地改良物	140201	3,772,765	2.62				

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4月30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	-1,731,600	-1.20				
房屋建築及設備	1404	50,987,842	35.46				
房屋建築及設備	140401	93,902,400	65.30				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-42,914,558	-29.84				
機械及設備	1405	7,596,134	5.28				
機械及設備	140501	47,040,138	32.71				
累計折舊-機械及設備	140502	-39,444,004	-27.43				
交通及運輸設備	1406	144,021	0.10				
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	-903,286	-0.63				
雜項設備	1407	3,185,580	2.22				
雜項設備	140701	9,007,839	6.26				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,822,259	-4.05				
無形資產	16	85,146	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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	88,314	25,191,410
財產收益	33,149	38,649
財產孳息收入	33,149	33,149
其他財產收入		5,500
政府撥入收入	5,165	25,102,332
公庫撥款收入	5,165	25,102,332
教學收入		429
學雜費收入		429
其他收入	50,000	50,000
雜項收入	50,000	50,000
支出	5,343,849	17,450,454
人事支出	4,770,877	15,085,431
人事支出	4,770,877	15,085,431
業務支出	47,406	231,061
業務支出	47,406	231,061
折舊、折耗及攤銷	525,566	2,133,962
固定資產折舊	523,316	2,124,962
無形資產攤銷	2,250	9,000
本期賸餘（短絀）	-5,255,535	7,740,956
期初淨資產		117,922,501
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		125,663,457

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 4 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						15,316,492	19,955,000	-4,638,508	-23.24

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 4 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	50,000	9,000	2,124,962	112,313,036
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			74,200	2,041,165
房屋及建築	93,902,400	42,369,235			545,323	50,987,842
機械及設備	47,040,138	38,153,898			1,290,106	7,596,134
交通及運輸設備	1,047,307	883,248			20,038	144,021
雜項設備	8,957,839	5,626,964	50,000		195,295	3,185,580
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 4 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			9,000		85,146

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4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	15,085,431	-26,007,569	-63.29
11 正式員額薪資		8,845,036	8,845,036	
113 職員薪金		8,845,036	8,845,036	
12 聘僱及兼職人員薪資		443,600	443,600	
122 約僱職員薪金		401,728	401,728	
124 兼職人員酬金		41,872	41,872	
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		2,382,412	2,382,412	
161 職員退休及離職金		2,382,412	2,382,412	
18 福利費		958,055	958,055	
181 分擔員工保險費		872,441	872,441	
182 分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費		114	114	
18Y 其他福利費		85,500	85,500	
2 服務費用	1,365,000	210,697	-1,154,303	-84.56
21 水電費		53,265	53,265	
212 工作場所電費		41,209	41,209	
214 工作場所水費		12,056	12,056	
22 郵電費		1,412	1,412	
222 電話費		1,412	1,412	
23 旅運費		1,234	1,234	
231 國內旅費		1,234	1,234	
25 修理保養及保固費		32,500	32,500	
255 機械及設備修護費		16,500	16,500	
257 雜項設備修護費		13,000	13,000	
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115年4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		83,136	83,136	
27D 計時與計件人員酬金		73,096	73,096	
27F 體育活動費		10,040	10,040	
28 專業服務費		29,240	29,240	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		13,490	13,490	
28Y 其他專業服務費		15,750	15,750	
29 公共關係費		9,910	9,910	
291 公共關係費		9,910	9,910	
3 材料及用品費	208,000	20,364	-187,636	-90.21
32 用品消耗		20,364	20,364	
321 辦公(事務)用品		20,244	20,244	
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	15,316,492	-27,454,508	-64.19

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 4 月 30 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	25,141,410	50,000	25,191,410	收入
財產收入	38,649		38,649	財產收益
政府撥入收入	25,102,332		25,102,332	政府撥入收入
教學收入	429		429	教學收入
其他收入		50,000	50,000	其他收入
基金用途	15,316,492	2,133,962	17,450,454	支出
用人費用	15,085,431		15,085,431	人事支出
服務費用	210,697	20,364	231,061	業務支出
材料及用品費	20,364	-20,364		
		2,133,962	2,133,962	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,824,918	-2,083,962	7,740,956	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	13,350,421	112,313,036	125,663,457	期末淨資產

註：