

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 6 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	40,945,000	10,084,720	116,000	9,968,720	8,593.72	35,354,228	25,825,000	9,529,228	36.90
財產收入	45	421,000		111,000	-111,000	-100.00	166,747	111,000	55,747	50.22
租金收入	452	299,000		100,000	-100,000	-100.00	161,247	100,000	61,247	61.25
利息收入	454	2,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	45Y	120,000		10,000	-10,000	-100.00	5,500	10,000	-4,500	-45.00
政府撥入收入	46	40,514,000	10,084,720		10,084,720		35,187,052	25,709,000	9,478,052	36.87
公庫撥款收入	462	40,514,000	10,084,720		10,084,720		35,187,052	25,709,000	9,478,052	36.87
教學收入	4S	10,000		5,000	-5,000	-100.00	429	5,000	-4,571	-91.42
學雜費收入	4S1	10,000		5,000	-5,000	-100.00	429	5,000	-4,571	-91.42
基金用途	5	42,771,000	2,684,535	2,935,000	-250,465	-8.53	18,783,257	25,825,000	-7,041,743	-27.27
國民教育計畫	53	42,666,000	2,684,535	2,935,000	-250,465	-8.53	18,773,257	25,825,000	-7,051,743	-27.31
國民小學教育	532	42,666,000	2,684,535	2,935,000	-250,465	-8.53	18,773,257	25,825,000	-7,051,743	-27.31
建築及設備計畫	5M	105,000					10,000		10,000	
其他設備	5M4	105,000					10,000		10,000	
本期賸餘(短絀)	6	-1,826,000	7,400,185	-2,819,000	10,219,185	-362.51	16,570,971		16,570,971	
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					20,096,474	2,028,806	18,067,668	890.56

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6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	154,170,339	100.00	負 債	2	16,145,287	10.47
流動資產	11	36,241,761	23.51	流動負債	21	14,896,033	9.66
現金	1101	36,236,361	23.50	應付款項	2102	14,896,033	9.66
銀行存款	110102	36,216,361	23.49	應付代收款	210203	14,896,033	9.66
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,076,474	13.02	其他負債	28	1,249,254	0.81
銀行存款-保管款專戶	110102-2	16,139,887	10.47	什項負債	2801	1,249,254	0.81
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	1,249,254	0.81
預付款項	1108	5,400	0.00	淨資產	3	138,025,052	89.53
預付費用	110804	5,400	0.00	淨資產	31	138,025,052	89.53
預付費用-非預算類	110804-2	5,400	0.00	淨資產	3101	138,025,052	89.53
固定資產	14	117,847,932	76.44	累積餘額	310101	117,922,501	76.49
土地	1401	48,273,148	31.31	本期賸餘	310102	19,572,551	12.70
土地	140101	48,273,148	31.31	淨資產調整數	310104	530,000	0.34
土地改良物	1402	2,004,065	1.30	合計：		154,170,339	
土地改良物	140201	3,772,765	2.45				

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6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	-1,768,700	-1.15				
房屋建築及設備	1404	53,136,118	34.47				
房屋建築及設備	140401	96,839,665	62.81				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-43,703,547	-28.35				
機械及設備	1405	11,211,563	7.27				
機械及設備	140501	51,330,138	33.29				
累計折舊-機械及設備	140502	-40,118,575	-26.02				
交通及運輸設備	1406	134,129	0.09				
交通及運輸設備	140601	1,047,307	0.68				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-913,178	-0.59				
雜項設備	1407	3,088,909	2.00				
雜項設備	140701	9,007,839	5.84				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,918,930	-3.84				
無形資產	16	80,646	0.05				

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	16,771,985	42,091,493
財產收益		166,747
財產孳息收入		161,247
其他財產收入		5,500
政府撥入收入	10,084,720	35,187,052
公庫撥款收入	10,084,720	35,187,052
教學收入		429
學雜費收入		429
其他收入	6,687,265	6,737,265
雜項收入	6,687,265	6,737,265
支出	3,785,827	22,518,942
人事支出	2,598,020	18,368,580
人事支出	2,598,020	18,368,580
業務支出	86,515	404,677
業務支出	86,515	404,677
折舊、折耗及攤銷	1,101,292	3,745,685
固定資產折舊	1,099,042	3,732,185
無形資產攤銷	2,250	13,500
本期賸餘（短絀）	12,986,158	19,572,551
期初淨資產		117,922,501
解繳公庫		
淨資產調整數		530,000
期末淨資產		138,025,052

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 115 年 6 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				2,684,535	2,935,000	-250,465	-8.53
		累計數				18,773,257	25,825,000	-7,051,743	-27.31
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				10,000	0	10,000	0.00

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 115 年 6 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	7,277,265	13,500	3,732,185	117,928,578
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			111,300	2,004,065
房屋及建築	93,902,400	42,369,235	2,937,265		1,334,312	53,136,118
機械及設備	47,040,138	38,153,898	4,290,000		1,964,677	11,211,563
交通及運輸設備	1,047,307	883,248			29,930	134,129
雜項設備	8,957,839	5,626,964	50,000		291,966	3,088,909
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 6 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			13,500		80,646

註：

02584-1

[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 115 年 6 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		105,000			105,000		10,000		10,000		10,000			

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6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	18,368,580	-22,724,420	-55.30
11 正式員額薪資		10,663,245	10,663,245	
113 職員薪金		10,663,245	10,663,245	
12 聘僱及兼職人員薪資		527,028	527,028	
122 約僱職員薪金		465,861	465,861	
124 兼職人員酬金		61,167	61,167	
15 獎金		2,754,488	2,754,488	
151 考績獎金		298,160	298,160	
152 年終獎金		2,456,328	2,456,328	
16 退休及卹償金		3,297,711	3,297,711	
161 職員退休及離職金		3,297,711	3,297,711	
18 福利費		1,126,108	1,126,108	
181 分擔員工保險費		1,039,972	1,039,972	
182 分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費		636	636	
18Y 其他福利費		85,500	85,500	
2 服務費用	1,365,000	346,069	-1,018,931	-74.65
21 水電費		79,152	79,152	
212 工作場所電費		61,906	61,906	
214 工作場所水費		17,246	17,246	
22 郵電費		3,108	3,108	
221 郵費		762	762	
222 電話費		2,346	2,346	
23 旅運費		4,480	4,480	
231 國內旅費		4,480	4,480	
25 修理保養及保固費		80,450	80,450	
252 一般房屋修護費		21,550	21,550	

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6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	%
255	機械及設備修護費		33,000	33,000	
257	雜項設備修護費		22,900	22,900	
258	其他資產修護費		3,000	3,000	
27	一般服務費		119,684	119,684	
27D	計時與計件人員酬金		109,644	109,644	
27F	體育活動費		10,040	10,040	
28	專業服務費		45,980	45,980	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		14,480	14,480	
28Y	其他專業服務費		31,500	31,500	
29	公共關係費		13,215	13,215	
291	公共關係費		13,215	13,215	
3	材料及用品費	208,000	58,608	-149,392	-71.82
32	用品消耗		58,608	58,608	
321	辦公（事務）用品		55,690	55,690	
323	農業與園藝用品及環境美化費		2,918	2,918	
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	10,000	-95,000	-90.48
51	購建固定資產	105,000	10,000	-95,000	-90.48
514	購置機械及設備	30,000	10,000	-20,000	-66.67
516	購置雜項設備	75,000		-75,000	-100.00
合 計		42,771,000	18,783,257	-23,987,743	-56.08

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 6 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	35,354,228	6,737,265	42,091,493	收入
財產收入	166,747		166,747	財產收益
政府撥入收入	35,187,052		35,187,052	政府撥入收入
教學收入	429		429	教學收入
其他收入		6,737,265	6,737,265	其他收入
基金用途	18,783,257	3,735,685	22,518,942	支出
用人費用	18,368,580		18,368,580	人事支出
服務費用	346,069	58,608	404,677	業務支出
材料及用品費	58,608	-58,608		
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	10,000	-10,000		
		3,745,685	3,745,685	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	16,570,971	3,001,580	19,572,551	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
		530,000	530,000	淨資產調整數
期末基金餘額	20,096,474	117,928,578	138,025,052	期末淨資產

註：