

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六美國民小學

02542-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 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			
		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	31,833,000	10,730,000	6,620,000	4,110,000	62.08	10,730,000	6,620,000	4,110,000	62.08
財產收入	281,000		127,000	-127,000	-100.00		127,000	-127,000	-100.00
租金收入	281,000		127,000	-127,000	-100.00		127,000	-127,000	-100.00
政府撥入收入	31,552,000	10,730,000	6,493,000	4,237,000	65.25	10,730,000	6,493,000	4,237,000	65.25
公庫撥款收入	31,552,000	10,730,000	6,493,000	4,237,000	65.25	10,730,000	6,493,000	4,237,000	65.25
基金用途	31,833,000	3,805,686	6,620,000	-2,814,314	-42.51	3,805,686	6,620,000	-2,814,314	-42.51
國民教育計畫	31,783,000	3,805,686	6,570,000	-2,764,314	-42.07	3,805,686	6,570,000	-2,764,314	-42.07
其他	31,783,000	3,805,686	6,570,000	-2,764,314	-42.07	3,805,686	6,570,000	-2,764,314	-42.07
建築及設備計畫	50,000		50,000	-50,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
購建固定資產	50,000		50,000	-50,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		6,924,314		6,924,314		6,924,314		6,924,314	
期初基金餘額	2,737,750					1,600,641	2,737,750	-1,137,109	-41.53
解繳公庫									
期末基金餘額	2,737,750					8,524,955	2,737,750	5,787,205	211.39

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣六腳鄉六美國民小學

平衡表

中華民國113年1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	91,507,805	100.00	負債	2	3,404,508	3.72
流動資產	11	11,929,463	13.04	流動負債	21	2,607,563	2.85
現金	1101	11,929,463	13.04	應付款項	2102	2,607,563	2.85
銀行存款	110102	11,908,463	13.01	應付代收款	210203	2,607,563	2.85
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,503,955	9.29	其他負債	28	796,945	0.87
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,404,508	3.72	什項負債	2801	796,945	0.87
零用及週轉金	110103	21,000	0.02	存入保證金	280104	796,945	0.87
固定資產	14	79,578,342	86.96	淨資產	3	88,103,297	96.28
土地	1401	30,129,250	32.93	淨資產	31	88,103,297	96.28
土地	140101	30,129,250	32.93	淨資產	3101	88,103,297	96.28
土地改良物	1402	462,362	0.51	累積餘額	310101	81,511,488	89.08
土地改良物	140201	15,523,931	16.96	本期賸餘	310102	6,591,809	7.20
累計折舊-土地改良物	140202	-15,061,569	-16.46	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	44,174,431	48.27	合計：		91,507,805	
房屋建築及設備	140401	76,845,038	83.98				

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 — 嘉義縣六腳鄉六美國民小學

平衡表

中華民國113年1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-房屋建築及設備	140402	-32,670,607	-35.70				
機械及設備	1405	2,117,364	2.31				
機械及設備	140501	6,427,080	7.02				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,309,716	-4.71				
交通及運輸設備	1406	202,884	0.22				
交通及運輸設備	140601	480,246	0.52				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-277,362	-0.30				
雜項設備	1407	2,492,051	2.72				
雜項設備	140701	6,730,738	7.36				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,238,687	-4.63				
合計：		91,507,805					

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 — 嘉義縣六腳鄉六美國民小學

收入支出表

中華民國113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,730,000	10,730,000
政府撥入收入	10,730,000	10,730,000
公庫撥款收入	10,730,000	10,730,000
支出	4,138,191	4,138,191
人事支出	3,803,686	3,803,686
人事支出	3,803,686	3,803,686
業務支出	2,000	2,000
業務支出	2,000	2,000
折舊、折耗及攤銷	332,505	332,505
固定資產折舊	332,505	332,505
本期賸餘（短絀）	6,591,809	6,591,809
期初淨資產		81,511,488
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		88,103,297

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—嘉義縣六腳鄉六美國民小學

02542-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 1 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				3,805,686	6,570,000	-2,764,314	-42.07
		累計數				3,805,686	6,570,000	-2,764,314	-42.07
建築及設備計畫		本月數				0	50,000	-50,000	-100.00
		累計數				0	50,000	-50,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六美國民小學

02542-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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	136,136,283	56,225,436			332,505	79,578,342
非理財目的之長期投資						
土地	30,129,250					30,129,250
土地改良物	15,523,931	15,049,943			11,626	462,362
房屋及建築	76,845,038	32,474,146			196,461	44,174,431
機械及設備	6,427,080	4,237,426			72,290	2,117,364
交通及運輸設備	480,246	273,180			4,182	202,884
雜項設備	6,730,738	4,190,741			47,946	2,492,051
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—嘉義縣六腳鄉六美國民小學

02542-7

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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						

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六美國民小學

02542-8

長期負債明細表

中華民國 113 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六美國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 1 月份

02542-10

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		50,000			50,000	50,000						-50,000	-100.00	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉六美國民小學

各項費用彙計表
中華民國113年1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	30,165,000	3,803,686	-26,361,314	-87.39
11 正式員額薪資		1,204,468	1,204,468	
113 職員薪金		1,171,278	1,171,278	
114 工員工資		33,190	33,190	
15 獎金		1,780,042	1,780,042	
152 年終獎金		1,780,042	1,780,042	
16 退休及卹償金		707,243	707,243	
161 職員退休及離職金		702,203	702,203	
162 工員退休及離職金		5,040	5,040	
18 福利費		111,933	111,933	
181 分擔員工保險費		111,933	111,933	
2 服務費用	448,000		-448,000	-100.00
3 材料及用品費	429,000		-429,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	735,000		-735,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	50,000		-50,000	-100.00
51 購建固定資產	50,000		-50,000	-100.00
516 購置雜項設備	50,000		-50,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合 計	31,833,000	3,805,686	-28,027,314	-88.04

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六美國民小學

02542-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 1 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	10,730,000		10,730,000	收入
政府撥入收入	10,730,000		10,730,000	政府撥入收入
基金用途	3,805,686	332,505	4,138,191	支出
用人費用	3,803,686		3,803,686	人事支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000		2,000	業務支出
		332,505	332,505	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,924,314	-332,505	6,591,809	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,600,641	79,910,847	81,511,488	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	8,524,955	79,578,342	88,103,297	期末淨資產

註：