

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 113 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	41,369,000	1,606	2,900,000	-2,898,394	-99.94	14,119,606	12,259,000	1,860,606	15.18
財產收入	45	398,000		10,000	-10,000	-100.00		20,000	-20,000	-100.00
租金收入	452	273,000								
利息收入	454	5,000								
其他財產收入	45Y	120,000		10,000	-10,000	-100.00		20,000	-20,000	-100.00
政府撥入收入	46	40,961,000		2,885,000	-2,885,000	-100.00	14,118,000	12,234,000	1,884,000	15.40
公庫撥款收入	462	40,961,000		2,885,000	-2,885,000	-100.00	14,118,000	12,234,000	1,884,000	15.40
教學收入	4S	10,000	1,606	5,000	-3,394	-67.88	1,606	5,000	-3,394	-67.88
學雜費收入	4S1	10,000	1,606	5,000	-3,394	-67.88	1,606	5,000	-3,394	-67.88
基金用途	5	41,369,000	2,772,724	2,900,000	-127,276	-4.39	7,658,991	12,259,000	-4,600,009	-37.52
國民教育計畫	53	41,281,000	2,772,724	2,900,000	-127,276	-4.39	7,658,991	12,259,000	-4,600,009	-37.52
國民小學教育	532	41,281,000	2,772,724	2,900,000	-127,276	-4.39	7,658,991	12,259,000	-4,600,009	-37.52
建築及設備計畫	5M	88,000								
其他設備	5M4	88,000								
本期賸餘(短絀)	6		-2,771,118		-2,771,118		6,460,615		6,460,615	
期初基金餘額	71	4,926,797					2,454,915	4,926,797	-2,471,882	-50.17
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	4,926,797					8,915,530	4,926,797	3,988,733	80.96

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113年2月29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	139,545,745	100.00	負債	2	13,467,151	9.65
流動資產	11	22,382,681	16.04	流動負債	21	12,916,944	9.26
現金	1101	22,338,963	16.01	應付款項	2102	12,916,944	9.26
銀行存款	110102	22,318,963	15.99	應付代收款	210203	12,916,944	9.26
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,895,530	6.37	其他負債	28	550,207	0.39
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,423,433	9.62	什項負債	2801	550,207	0.39
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	550,207	0.39
預付款項	1108	43,718	0.03	淨資產	3	126,078,594	90.35
預付費用	110804	43,718	0.03	淨資產	31	126,078,594	90.35
預付費用-非預算類	110804-2	43,718	0.03	淨資產	3101	126,078,594	90.35
固定資產	14	116,481,682	83.47	累積餘額	310101	117,725,532	84.36
土地	1401	48,273,148	34.59	本期賸餘	310102	8,353,062	5.99
土地	140101	48,273,148	34.59	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	2,523,465	1.81	合計：		139,545,745	
土地改良物	140201	3,772,765	2.70				

信託代理與保證資產

604,000

信託代理與保證負債

604,000

保管品

604,000

應付保管品

604,000

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113年2月29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	-1,249,300	-0.90				
房屋建築及設備	1404	54,172,075	38.82				
房屋建築及設備	140401	93,467,930	66.98				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-39,295,855	-28.16				
機械及設備	1405	7,966,627	5.71				
機械及設備	140501	38,341,916	27.48				
累計折舊-機械及設備	140502	-30,375,289	-21.77				
交通及運輸設備	1406	254,268	0.18				
交通及運輸設備	140601	1,011,807	0.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-757,539	-0.54				
雜項設備	1407	3,292,099	2.36				
雜項設備	140701	7,915,941	5.67				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,623,842	-3.31				
無形資產	16	681,382	0.49				

信託代理與保證資產

604,000

信託代理與保證負債

604,000

保管品

604,000

應付保管品

604,000

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113年2月29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		
無形資產	1601	681,382	0.49				
電腦軟體	160102	681,382	0.49				
合計：		139,545,745					

信託代理與保證資產

604,000

信託代理與保證負債

604,000

保管品

604,000

應付保管品

604,000

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113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,111,784	18,176,331
財產收益	3,110,178	3,110,178
財產交易利益	50,000	50,000
其他財產收入	3,060,178	3,060,178
政府撥入收入		14,118,000
公庫撥款收入		14,118,000
教學收入	1,606	1,606
學雜費收入	1,606	1,606
其他收入		946,547
雜項收入		946,547
支出	3,420,959	9,823,269
人事支出	2,691,297	7,541,138
人事支出	2,691,297	7,541,138
業務支出	81,427	117,853
業務支出	81,427	117,853
財產損失		7,350
財產交易損失		7,350
折舊、折耗及攤銷	648,235	2,156,928
固定資產折舊	565,729	1,991,916
無形資產攤銷	82,506	165,012
本期賸餘（短絀）	-309,175	8,353,062
期初淨資產		117,725,532
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		126,078,594

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 113 年 2 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	
國民教育計畫		本月數				2,772,724	2,900,000	-127,276	-4.39
		累計數				7,658,991	12,259,000	-4,600,009	-37.52

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 113 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	190,329,098	75,058,481	4,056,725	920,934	1,243,344	117,163,064
非理財目的之長期投資						
土地	45,212,970		3,060,178			48,273,148
土地改良物	3,772,765	1,212,200			37,100	2,523,465
房屋及建築	92,521,383	38,175,638	946,547		1,120,217	54,172,075
機械及設備	38,302,986	29,653,546	50,000	11,070	721,743	7,966,627
交通及運輸設備	1,746,807	1,473,608		735,000	-716,069	254,268
雜項設備	7,925,793	4,543,489		9,852	80,353	3,292,099
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 113 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	846,394			165,012		681,382

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113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	39,269,000	7,541,138	-31,727,862	-80.80
11 正式員額薪資		3,558,685	3,558,685	
113 職員薪金		3,558,685	3,558,685	
12 聘僱及兼職人員薪資		68,854	68,854	
122 約僱職員薪金		57,150	57,150	
124 兼職人員酬金		11,704	11,704	
15 獎金		2,410,379	2,410,379	
152 年終獎金		2,410,379	2,410,379	
16 退休及卹償金		1,132,643	1,132,643	
161 職員退休及離職金		1,132,643	1,132,643	
18 福利費		370,577	370,577	
181 分擔員工保險費		330,877	330,877	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		35,200	35,200	
2 服務費用	1,874,000	107,071	-1,766,929	-94.29
21 水電費		43,949	43,949	
212 工作場所電費		36,369	36,369	
214 工作場所水費		7,580	7,580	
22 郵電費		1,998	1,998	
221 郵費		38	38	
222 電話費		1,960	1,960	
25 修理保養及保固費		11,400	11,400	
255 機械及設備修護費		8,400	8,400	
258 其他資產修護費		3,000	3,000	
27 一般服務費		46,804	46,804	
27D 計時與計件人員酬金		39,454	39,454	

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113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	%
27F 體育活動費		7,350	7,350	
29 公共關係費		2,920	2,920	
291 公共關係費		2,920	2,920	
3 材料及用品費	138,000	10,782	-127,218	-92.19
32 用品消耗		10,782	10,782	
321 辦公(事務)用品		10,782	10,782	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	88,000		-88,000	-100.00
51 購建固定資產	88,000		-88,000	-100.00
516 購置雜項設備	88,000		-88,000	-100.00
合計	41,369,000	7,658,991	-33,710,009	-81.49

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 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	14,119,606	4,056,725	18,176,331	收入
財產收入		3,110,178	3,110,178	財產收益
政府撥入收入	14,118,000		14,118,000	政府撥入收入
教學收入	1,606		1,606	教學收入
其他收入		946,547	946,547	其他收入
基金用途	7,658,991	2,164,278	9,823,269	支出
用人費用	7,541,138		7,541,138	人事支出
服務費用	107,071	10,782	117,853	業務支出
材料及用品費	10,782	-10,782		
		7,350	7,350	財產損失
		2,156,928	2,156,928	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,460,615	1,892,447	8,353,062	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,454,915	115,270,617	117,725,532	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	8,915,530	117,163,064	126,078,594	期末淨資產

註：