

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

02541-1

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			
		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	63,463,000	3,380	10,003,000	-9,999,620	-99.97	24,625,380	25,013,000	-387,620	-1.55
財產收入	486,000					2,000	10,000	-8,000	-80.00
財產處分收入						2,000		2,000	
租金收入	406,000						10,000	-10,000	-100.00
其他財產收入	80,000								
政府撥入收入	62,971,000		10,000,000	-10,000,000	-100.00	24,617,000	25,000,000	-383,000	-1.53
公庫撥款收入	62,971,000		10,000,000	-10,000,000	-100.00	24,617,000	25,000,000	-383,000	-1.53
教學收入	6,000		3,000	-3,000	-100.00	3,000	3,000		
學雜費收入	6,000		3,000	-3,000	-100.00	3,000	3,000		
其他收入		3,380		3,380		3,380		3,380	
雜項收入		3,380		3,380		3,380		3,380	
基金用途	63,463,000	4,046,200	7,545,000	-3,498,800	-46.37	11,957,319	20,652,000	-8,694,681	-42.10
國民教育計畫	63,463,000	4,046,200	7,545,000	-3,498,800	-46.37	11,957,319	20,652,000	-8,694,681	-42.10
其他	63,463,000	4,046,200	7,545,000	-3,498,800	-46.37	11,957,319	20,652,000	-8,694,681	-42.10
本期賸餘(短絀)		-4,042,820	2,458,000	-6,500,820	-264.48	12,668,061	4,361,000	8,307,061	190.49
期初基金餘額	7,717,267					12,683,176	7,717,267	4,965,909	64.35
解繳公庫									
期末基金餘額	7,717,267					25,351,237	12,078,267	13,272,970	109.89

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

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	259,342,775	100.00	負債	2	12,545,668	4.84
流動資產	11	37,896,905	14.61	流動負債	21	12,363,428	4.77
現金	1101	37,873,605	14.60	應付款項	2102	12,363,428	4.77
銀行存款	110102	37,843,605	14.59	應付代收款	210203	12,363,428	4.77
銀行存款-縣庫存款	110102-1	25,321,237	9.76	其他負債	28	182,240	0.07
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,522,368	4.83	什項負債	2801	182,240	0.07
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	182,240	0.07
預付款項	1108	23,300	0.01	淨資產	3	246,797,107	95.16
預付費用	110804	23,300	0.01	淨資產	31	246,797,107	95.16
預付費用-非預算類	110804-2	23,300	0.01	淨資產	3101	246,797,107	95.16
固定資產	14	221,445,870	85.39	累積餘額	310101	228,334,432	88.04
土地	1401	91,900,643	35.44	本期賸餘	310102	12,628,603	4.87
土地	140101	91,900,643	35.44	淨資產調整數	310104	5,834,072	2.00
土地改良物	1402	198,795	0.08	合計：		259,342,775	
土地改良物	140201	5,020,114	1.94				

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 — 嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

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	-4,821,319	-1.86				
房屋建築及設備	1404	119,940,987	46.25				
房屋建築及設備	140401	183,187,748	70.64				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-63,246,761	-24.39				
機械及設備	1405	3,741,540	1.44				
機械及設備	140501	10,289,045	3.97				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,547,505	-2.52				
交通及運輸設備	1406	1,303,326	0.50				
交通及運輸設備	140601	2,986,546	1.15				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,683,220	-0.65				
雜項設備	1407	4,360,579	1.68				
雜項設備	140701	16,059,794	6.19				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,699,215	-4.51				
合計：		259,342,775					

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 — 嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

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	3,380	25,651,380
財產收益		1,028,000
廢舊物品售價收入		2,000
財產交易利益		1,026,000
政府撥入收入		24,617,000
公庫撥款收入		24,617,000
教學收入		3,000
學雜費收入		3,000
其他收入	3,380	3,380
雜項收入	3,380	3,380
支出	4,587,419	13,022,777
人事支出	3,871,724	11,568,958
人事支出	3,871,724	11,568,958
業務支出	174,476	388,361
業務支出	174,476	388,361
折舊、折耗及攤銷	541,219	1,065,458
固定資產折舊	541,219	1,065,458
本期賸餘（短絀）	-4,584,039	12,628,603
期初淨資產		228,334,432
解繳公庫		
淨資產調整數	5,834,072	5,834,072
期末淨資產		246,797,107

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—嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

02541-5

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	
		金額						%	
國民教育計畫		本月數				4,046,200	7,545,000	-3,498,800	-46.37
		累計數				11,957,319	20,652,000	-8,694,681	-42.10

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

02541-6

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	302,583,818	86,932,562	6,860,072		1,065,458	221,445,870
非理財目的之長期投資						
土地	86,066,571		5,834,072			91,900,643
土地改良物	5,020,114	4,772,341			48,978	198,795
房屋及建築	183,187,748	62,651,780			594,981	119,940,987
機械及設備	10,289,045	6,309,607			237,898	3,741,540
交通及運輸設備	2,986,546	1,635,965			47,255	1,303,326
雜項設備	15,033,794	11,562,869	1,026,000		136,346	4,360,579
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：

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						

註：

長期負債明細表

中華民國 113 年 2 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－嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

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	60,188,000	11,568,958	-48,619,042	-80.78
11 正式員額薪資		5,163,279	5,163,279	
113 職員薪金		5,163,279	5,163,279	
12 聘僱及兼職人員薪資		472,846	472,846	
122 約僱職員薪金		405,968	405,968	
124 兼職人員酬金		66,878	66,878	
15 獎金		3,784,977	3,784,977	
152 年終獎金		3,784,977	3,784,977	
16 退休及卹償金		1,564,754	1,564,754	
161 職員退休及離職金		1,475,872	1,475,872	
162 工員退休及離職金		73,794	73,794	
163 卹償金		15,088	15,088	
18 福利費		583,102	583,102	
181 分擔員工保險費		567,102	567,102	
18Y 其他福利費		16,000	16,000	
2 服務費用	2,826,000	341,573	-2,484,427	-87.91
21 水電費		49,377	49,377	
212 工作場所電費		35,216	35,216	
214 工作場所水費		14,161	14,161	
25 修理保養及保固費		32,975	32,975	
255 機械及設備修護費		4,000	4,000	
258 其他資產修護費		28,975	28,975	
26 保險費		1,398	1,398	
264 交通及運輸設備保險費		1,398	1,398	
27 一般服務費		243,157	243,157	
27D 計時與計件人員酬金		243,157	243,157	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

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	%
28 專業服務費		14,666	14,666	
28Y 其他專業服務費		14,666	14,666	
3 材料及用品費	431,000	40,788	-390,212	-90.54
32 用品消耗		40,788	40,788	
321 辦公(事務)用品		40,788	40,788	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	18,000	6,000	-12,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	63,463,000	11,957,319	-51,505,681	-81.16

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

02541-14

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	24,625,380	1,026,000	25,651,380	收入
財產收入	2,000	1,026,000	1,028,000	財產收益
政府撥入收入	24,617,000		24,617,000	政府撥入收入
教學收入	3,000		3,000	教學收入
其他收入	3,380		3,380	其他收入
基金用途	11,957,319	1,065,458	13,022,777	支出
用人費用	11,568,958		11,568,958	人事支出
服務費用	341,573	46,788	388,361	業務支出
材料及用品費	40,788	-40,788		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		1,065,458	1,065,458	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,668,061	-39,458	12,628,603	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,683,176	215,651,256	228,334,432	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		5,834,072	5,834,072	淨資產調整數
期末基金餘額	25,351,237	221,445,870	246,797,107	期末淨資產

註：