

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 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	31,833,000		2,344,000	-2,344,000	-100.00	10,730,000	8,964,000	1,766,000	19.70
財產收入	281,000						127,000	-127,000	-100.00
租金收入	281,000						127,000	-127,000	-100.00
政府撥入收入	31,552,000		2,344,000	-2,344,000	-100.00	10,730,000	8,837,000	1,893,000	21.42
公庫撥款收入	31,552,000		2,344,000	-2,344,000	-100.00	10,730,000	8,837,000	1,893,000	21.42
基金用途	31,833,000	2,256,858	2,344,000	-87,142	-3.72	6,062,544	8,964,000	-2,901,456	-32.37
國民教育計畫	31,783,000	2,256,858	2,344,000	-87,142	-3.72	6,062,544	8,914,000	-2,851,456	-31.99
其他	31,783,000	2,256,858	2,344,000	-87,142	-3.72	6,062,544	8,914,000	-2,851,456	-31.99
建築及設備計畫	50,000						50,000	-50,000	-100.00
購建固定資產	50,000						50,000	-50,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-2,256,858		-2,256,858		4,667,456		4,667,456	
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					6,268,097	2,737,750	3,530,347	128.95

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	90,051,864	100.00	負債	2	3,566,520	3.96
流動資產	11	9,834,617	10.92	流動負債	21	2,689,975	2.99
現金	1101	9,834,617	10.92	應付款項	2102	2,689,975	2.99
銀行存款	110102	9,813,617	10.90	應付代收款	210203	2,689,975	2.99
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,247,097	6.94	其他負債	28	876,545	0.97
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,566,520	3.96	什項負債	2801	876,545	0.97
零用及週轉金	110103	21,000	0.02	存入保證金	280104	876,545	0.97
固定資產	14	80,217,247	89.08	淨資產	3	86,485,344	96.04
土地	1401	31,080,700	34.51	淨資產	31	86,485,344	96.04
土地	140101	31,080,700	34.51	淨資產	3101	86,485,344	96.04
土地改良物	1402	450,735	0.50	累積餘額	310101	81,511,488	90.52
土地改良物	140201	15,523,931	17.24	本期賸餘	310102	4,022,406	4.47
累計折舊-土地改良物	140202	-15,073,196	-16.74	淨資產調整數	310104	951,450	1.00
房屋建築及設備	1404	43,977,969	48.84	合計：		90,051,864	
房屋建築及設備	140401	77,732,343	86.32				

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-房屋建築及設備	140402	-33,754,374	-37.48				
機械及設備	1405	2,045,069	2.27				
機械及設備	140501	6,427,080	7.14				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,382,011	-4.87				
交通及運輸設備	1406	198,703	0.22				
交通及運輸設備	140601	480,246	0.53				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-281,543	-0.31				
雜項設備	1407	2,464,071	2.74				
雜項設備	140701	6,750,738	7.50				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,286,667	-4.76				
合計：		90,051,864					
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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	907,305	11,637,305
政府撥入收入		10,730,000
公庫撥款收入		10,730,000
其他收入	907,305	907,305
雜項收入	907,305	907,305
支出	3,476,708	7,614,899
人事支出	2,208,138	6,011,824
人事支出	2,208,138	6,011,824
業務支出	48,720	50,720
業務支出	48,720	50,720
折舊、折耗及攤銷	1,219,850	1,552,355
固定資產折舊	1,219,850	1,552,355
本期賸餘（短絀）	-2,569,403	4,022,406
期初淨資產		81,511,488
解繳公庫		
淨資產調整數	951,450	951,450
期末淨資產		86,485,344

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 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				2,256,858	2,344,000	-87,142	-3.72
		累計數				6,062,544	8,914,000	-2,851,456	-31.99
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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 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	136,136,283	56,225,436	1,858,755		1,552,355	80,217,247
非理財目的之長期投資						
土地	30,129,250		951,450			31,080,700
土地改良物	15,523,931	15,049,943			23,253	450,735
房屋及建築	76,845,038	32,474,146	887,305		1,280,228	43,977,969
機械及設備	6,427,080	4,237,426			144,585	2,045,069
交通及運輸設備	480,246	273,180			8,363	198,703
雜項設備	6,730,738	4,190,741	20,000		95,926	2,464,071
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 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：

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 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 2 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	30,165,000	6,011,824	-24,153,176	-80.07
11 正式員額薪資		2,510,620	2,510,620	
113 職員薪金		2,439,760	2,439,760	
114 工員工資		70,860	70,860	
15 獎金		1,850,902	1,850,902	
151 考績獎金		70,860	70,860	
152 年終獎金		1,780,042	1,780,042	
16 退休及卹償金		1,424,662	1,424,662	
161 職員退休及離職金		1,414,582	1,414,582	
162 工員退休及離職金		10,080	10,080	
18 福利費		225,640	225,640	
181 分擔員工保險費		225,640	225,640	
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	48,720	-686,280	-93.37
44 交通及運輸設備租金		48,720	48,720	
442 車租		48,720	48,720	
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	6,062,544	-25,770,456	-80.96

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 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	10,730,000	907,305	11,637,305	收入
政府撥入收入	10,730,000		10,730,000	政府撥入收入
其他收入		907,305	907,305	其他收入
基金用途	6,062,544	1,552,355	7,614,899	支出
用人費用	6,011,824		6,011,824	人事支出
租金、償債、利息及相關手續費	48,720	2,000	50,720	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		1,552,355	1,552,355	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,667,456	-645,050	4,022,406	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
		951,450	951,450	淨資產調整數
期末基金餘額	6,268,097	80,217,247	86,485,344	期末淨資產

註：