

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 3 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 | 41,369,000 | 7,992,500 | 2,900,000 | 5,092,500 | 175.60 | 22,112,106 | 15,159,000 | 6,953,106 | 45.87 |
| 財產收入 | 398,000 | 4,500 | 10,000 | -5,500 | -55.00 | 4,500 | 30,000 | -25,500 | -85.00 |
| 租金收入 | 273,000 | | | | | | | | |
| 利息收入 | 5,000 | | | | | | | | |
| 其他財產收入 | 120,000 | 4,500 | 10,000 | -5,500 | -55.00 | 4,500 | 30,000 | -25,500 | -85.00 |
| 政府撥入收入 | 40,961,000 | 7,988,000 | 2,890,000 | 5,098,000 | 176.40 | 22,106,000 | 15,124,000 | 6,982,000 | 46.17 |
| 公庫撥款收入 | 40,961,000 | 7,988,000 | 2,890,000 | 5,098,000 | 176.40 | 22,106,000 | 15,124,000 | 6,982,000 | 46.17 |
| 教學收入 | 10,000 | | | | | 1,606 | 5,000 | -3,394 | -67.88 |
| 學雜費收入 | 10,000 | | | | | 1,606 | 5,000 | -3,394 | -67.88 |
| 基金用途 | 41,369,000 | 3,231,694 | 2,900,000 | 331,694 | 11.44 | 10,890,685 | 15,159,000 | -4,268,315 | -28.16 |
| 國民教育計畫 | 41,281,000 | 3,231,694 | 2,900,000 | 331,694 | 11.44 | 10,890,685 | 15,159,000 | -4,268,315 | -28.16 |
| 其他 | 41,281,000 | 3,231,694 | 2,900,000 | 331,694 | 11.44 | 10,890,685 | 15,159,000 | -4,268,315 | -28.16 |
| 建築及設備計畫 | 88,000 | | | | | | | | |
| 購建固定資產 | 88,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | | 4,760,806 | | 4,760,806 | | 11,221,421 | | 11,221,421 | |
| 期初基金餘額 | 4,926,797 | | | | | 2,454,915 | 4,926,797 | -2,471,882 | -50.17 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 4,926,797 | | | | | 13,676,336 | 4,926,797 | 8,749,539 | 177.59 |

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3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 | 146,647,381 | 100.00 | 負債 | 2 | 16,334,162 | 11.14 |
| 流動資產 | 11 | 30,010,498 | 20.46 | 流動負債 | 21 | 15,871,545 | 10.82 |
| 現金 | 1101 | 30,010,498 | 20.46 | 應付款項 | 2102 | 15,871,545 | 10.82 |
| 銀行存款 | 110102 | 29,990,498 | 20.45 | 應付代收款 | 210203 | 15,871,545 | 10.82 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 13,656,336 | 9.31 | 其他負債 | 28 | 462,617 | 0.32 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 16,334,162 | 11.14 | 什項負債 | 2801 | 462,617 | 0.32 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 20,000 | 0.01 | 存入保證金 | 280104 | 462,617 | 0.32 |
| 預付款項 | 1108 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 3 | 130,313,219 | 88.86 |
| 預付費用 | 110804 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 31 | 130,313,219 | 88.86 |
| 預付費用-非預算類 | 110804-2 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 3101 | 130,313,219 | 88.86 |
| 固定資產 | 14 | 116,038,007 | 79.13 | 累積餘額 | 310101 | 117,725,532 | 80.28 |
| 土地 | 1401 | 48,273,148 | 32.92 | 本期賸餘 | 310102 | 9,527,509 | 6.50 |
| 土地 | 140101 | 48,273,148 | 32.92 | 淨資產調整數 | 310104 | 3,060,178 | 2.00 |
| 土地改良物 | 1402 | 2,504,915 | 1.71 | 合計： | | 146,647,381 | |
| 土地改良物 | 140201 | 3,772,765 | 2.57 | | | | |

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3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-土地改良物 | 140202 | -1,267,850 | -0.86 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 54,036,739 | 36.85 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 93,467,930 | 63.74 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -39,431,191 | -26.89 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 7,607,221 | 5.19 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 38,341,916 | 26.15 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -30,734,695 | -20.96 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 248,647 | 0.17 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 1,011,807 | 0.69 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -763,160 | -0.52 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 3,367,337 | 2.30 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 8,035,941 | 5.48 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -4,668,604 | -3.18 | | | | |
| 無形資產 | 16 | 598,876 | 0.41 | | | | |

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3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 | | |
| 無形資產 | 1601 | 598,876 | 0.41 | | | | |
| 電腦軟體 | 160102 | 598,876 | 0.41 | | | | |
| 合計： | | 146,647,381 | | | | | |

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3月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|-----------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 8,112,500 | 23,228,653 |
| 財產收益 | 4,500 | 54,500 |
| 財產交易利益 | | 50,000 |
| 其他財產收入 | 4,500 | 4,500 |
| 政府撥入收入 | 7,988,000 | 22,106,000 |
| 公庫撥款收入 | 7,988,000 | 22,106,000 |
| 教學收入 | | 1,606 |
| 學雜費收入 | | 1,606 |
| 其他收入 | 120,000 | 1,066,547 |
| 雜項收入 | 120,000 | 1,066,547 |
| 支出 | 3,877,875 | 13,701,144 |
| 人事支出 | 3,059,587 | 10,600,725 |
| 人事支出 | 3,059,587 | 10,600,725 |
| 業務支出 | 172,107 | 289,960 |
| 業務支出 | 172,107 | 289,960 |
| 財產損失 | | 7,350 |
| 財產交易損失 | | 7,350 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 646,181 | 2,803,109 |
| 固定資產折舊 | 563,675 | 2,555,591 |
| 無形資產攤銷 | 82,506 | 247,518 |
| 本期賸餘（短絀） | 4,234,625 | 9,527,509 |
| 期初淨資產 | | 117,725,532 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | 3,060,178 |
| 期末淨資產 | | 130,313,219 |

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 3 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 | | | | 3,231,694 | 2,900,000 | 331,694 | 11.44 |
| | | 累計數 | | | | 10,890,685 | 15,159,000 | -4,268,315 | -28.16 |

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 3 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 | 4,176,725 | 1,003,440 | 1,807,019 | 116,636,883 |
| 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 | | | 55,650 | 2,504,915 |
| 房屋及建築 | 92,521,383 | 38,175,638 | 946,547 | | 1,255,553 | 54,036,739 |
| 機械及設備 | 38,302,986 | 29,653,546 | 50,000 | 11,070 | 1,081,149 | 7,607,221 |
| 交通及運輸設備 | 1,746,807 | 1,473,608 | | 735,000 | -710,448 | 248,647 |
| 雜項設備 | 7,925,793 | 4,543,489 | 120,000 | 9,852 | 125,115 | 3,367,337 |
| 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 3 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 | | | 247,518 | | 598,876 |

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3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 | 10,600,725 | -28,668,275 | -73.00 |
| 11 正式員額薪資 | | 5,356,492 | 5,356,492 | |
| 113 職員薪金 | | 5,356,492 | 5,356,492 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 131,184 | 131,184 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 114,300 | 114,300 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 16,884 | 16,884 | |
| 15 獎金 | | 2,695,739 | 2,695,739 | |
| 151 考績獎金 | | 285,360 | 285,360 | |
| 152 年終獎金 | | 2,410,379 | 2,410,379 | |
| 16 退休及卹償金 | | 1,700,231 | 1,700,231 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 1,700,231 | 1,700,231 | |
| 18 福利費 | | 717,079 | 717,079 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 549,379 | 549,379 | |
| 183 傷病醫藥費 | | 4,500 | 4,500 | |
| 18Y 其他福利費 | | 163,200 | 163,200 | |
| 2 服務費用 | 1,874,000 | 260,588 | -1,613,412 | -86.09 |
| 21 水電費 | | 67,980 | 67,980 | |
| 212 工作場所電費 | | 56,537 | 56,537 | |
| 214 工作場所水費 | | 11,443 | 11,443 | |
| 22 郵電費 | | 2,570 | 2,570 | |
| 221 郵費 | | 111 | 111 | |
| 222 電話費 | | 2,459 | 2,459 | |
| 23 旅運費 | | 6,041 | 6,041 | |
| 231 國內旅費 | | 6,041 | 6,041 | |
| 25 修理保養及保固費 | | 42,300 | 42,300 | |
| 255 機械及設備修護費 | | 24,900 | 24,900 | |

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3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 | % |
| 257 雜項設備修護費 | | 14,400 | 14,400 | |
| 258 其他資產修護費 | | 3,000 | 3,000 | |
| 27 一般服務費 | | 123,027 | 123,027 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 115,677 | 115,677 | |
| 27F 體育活動費 | | 7,350 | 7,350 | |
| 28 專業服務費 | | 15,750 | 15,750 | |
| 28Y 其他專業服務費 | | 15,750 | 15,750 | |
| 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 | 29,372 | -108,628 | -78.72 |
| 32 用品消耗 | | 29,372 | 29,372 | |
| 321 辦公(事務)用品 | | 29,372 | 29,372 | |
| 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 | 10,890,685 | -30,478,315 | -73.67 |

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 3 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 | 22,112,106 | 1,116,547 | 23,228,653 | 收入 |
| 財產收入 | 4,500 | 50,000 | 54,500 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 22,106,000 | | 22,106,000 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 1,606 | | 1,606 | 教學收入 |
| 其他收入 | | 1,066,547 | 1,066,547 | 其他收入 |
| 基金用途 | 10,890,685 | 2,810,459 | 13,701,144 | 支出 |
| 用人費用 | 10,600,725 | | 10,600,725 | 人事支出 |
| 服務費用 | 260,588 | 29,372 | 289,960 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 29,372 | -29,372 | | |
| | | 7,350 | 7,350 | 財產損失 |
| | | 2,803,109 | 2,803,109 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 11,221,421 | -1,693,912 | 9,527,509 | 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 |
| | | 3,060,178 | 3,060,178 | 淨資產調整數 |
| 期末基金餘額 | 13,676,336 | 116,636,883 | 130,313,219 | 期末淨資產 |

註：