

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 4 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	748,377	2,279,000	-1,530,623	-67.16	17,987,377	13,467,000	4,520,377	33.57
財產收入	281,000	156,471	40,000	116,471	291.18	156,471	167,000	-10,529	-6.30
租金收入	281,000	156,471	40,000	116,471	291.18	156,471	167,000	-10,529	-6.30
政府撥入收入	31,552,000	591,906	2,239,000	-1,647,094	-73.56	17,830,906	13,300,000	4,530,906	34.07
公庫撥款收入	31,552,000	591,906	2,239,000	-1,647,094	-73.56	17,830,906	13,300,000	4,530,906	34.07
基金用途	31,833,000	3,863,159	2,279,000	1,584,159	69.51	12,612,596	13,467,000	-854,404	-6.34
國民教育計畫	31,783,000	3,863,159	2,279,000	1,584,159	69.51	12,612,596	13,417,000	-804,404	-6.00
其他	31,783,000	3,863,159	2,279,000	1,584,159	69.51	12,612,596	13,417,000	-804,404	-6.00
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)		-3,114,782		-3,114,782		5,374,781		5,374,781	
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					6,975,422	2,737,750	4,237,672	154.79

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4月30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	90,932,969	100.00	負債	2	4,304,547	4.73
流動資產	11	11,279,969	12.40	流動負債	21	3,711,097	4.08
現金	1101	11,279,969	12.40	應付款項	2102	3,711,097	4.08
銀行存款	110102	11,258,969	12.38	應付代收款	210203	3,711,097	4.08
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,954,422	7.65	其他負債	28	593,450	0.65
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,304,547	4.73	什項負債	2801	593,450	0.65
零用及週轉金	110103	21,000	0.02	存入保證金	280104	593,450	0.65
固定資產	14	79,653,000	87.60	淨資產	3	86,628,422	95.27
土地	1401	31,080,700	34.18	淨資產	31	86,628,422	95.27
土地	140101	31,080,700	34.18	淨資產	3101	86,628,422	95.27
土地改良物	1402	427,482	0.47	累積餘額	310101	81,511,488	89.64
土地改良物	140201	15,523,931	17.07	本期賸餘	310102	4,165,484	4.58
累計折舊-土地改良物	140202	-15,096,449	-16.60	淨資產調整數	310104	951,450	1.00
房屋建築及設備	1404	43,585,046	47.93	合計：		90,932,969	
房屋建築及設備	140401	77,732,343	85.48				

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4月30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	-34,147,297	-37.55				
機械及設備	1405	2,001,699	2.20				
機械及設備	140501	6,526,200	7.18				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,524,501	-4.98				
交通及運輸設備	1406	190,340	0.21				
交通及運輸設備	140601	480,246	0.53				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-289,906	-0.32				
雜項設備	1407	2,367,733	2.60				
雜項設備	140701	6,750,738	7.42				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,383,005	-4.82				
合計：		90,932,969					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	748,377	18,993,802
財產收益	156,471	156,471
財產孳息收入	156,471	156,471
政府撥入收入	591,906	17,830,906
公庫撥款收入	591,906	17,830,906
其他收入		1,006,425
雜項收入		1,006,425
支出	4,195,681	14,828,318
人事支出	3,724,166	12,264,497
人事支出	3,724,166	12,264,497
業務支出	138,993	348,099
業務支出	138,993	348,099
折舊、折耗及攤銷	332,522	2,215,722
固定資產折舊	332,522	2,215,722
本期賸餘(短絀)	-3,447,304	4,165,484
期初淨資產		81,511,488
解繳公庫		
淨資產調整數		951,450
期末淨資產		86,628,422

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 4 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				3,863,159	2,279,000	1,584,159	69.51
		累計數				12,612,596	13,417,000	-804,404	-6.00
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 4 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	1,957,875		2,215,722	79,653,000
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			46,506	427,482
房屋及建築	76,845,038	32,474,146	887,305		1,673,151	43,585,046
機械及設備	6,427,080	4,237,426	99,120		287,075	2,001,699
交通及運輸設備	480,246	273,180			16,726	190,340
雜項設備	6,730,738	4,190,741	20,000		192,264	2,367,733
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 4 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 4 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

02542-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 年 4 月份

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4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	12,264,497	-17,900,503	-59.34
11 正式員額薪資		6,282,150	6,282,150	
113 職員薪金		6,105,000	6,105,000	
114 工員工資		177,150	177,150	
12 聘僱及兼職人員薪資		40,501	40,501	
124 兼職人員酬金		40,501	40,501	
15 獎金		2,062,682	2,062,682	
151 考績獎金		282,640	282,640	
152 年終獎金		1,780,042	1,780,042	
16 退休及卹償金		3,079,850	3,079,850	
161 職員退休及離職金		3,052,662	3,052,662	
162 工員退休及離職金		27,188	27,188	
18 福利費		799,314	799,314	
181 分擔員工保險費		612,114	612,114	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		182,700	182,700	
2 服務費用	448,000	106,370	-341,630	-76.26
21 水電費		25,460	25,460	
212 工作場所電費		22,017	22,017	
214 工作場所水費		3,443	3,443	
25 修理保養及保固費		49,000	49,000	
252 一般房屋修護費		20,825	20,825	
255 機械及設備修護費		22,400	22,400	
258 其他資產修護費		5,775	5,775	
28 專業服務費		9,870	9,870	
28Y 其他專業服務費		9,870	9,870	

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4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	%
29 公共關係費		22,040	22,040	
291 公共關係費		22,040	22,040	
3 材料及用品費	429,000	79,649	-349,351	-81.43
32 用品消耗		79,649	79,649	
321 辦公(事務)用品		79,649	79,649	
4 租金、償債、利息及相關手續費	735,000	160,080	-574,920	-78.22
44 交通及運輸設備租金		160,080	160,080	
442 車租		160,080	160,080	
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	12,612,596	-19,220,404	-60.38

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六美國民小學

02542-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 4 月 30 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	17,987,377	1,006,425	18,993,802	收入
財產收入	156,471		156,471	財產收益
政府撥入收入	17,830,906		17,830,906	政府撥入收入
其他收入		1,006,425	1,006,425	其他收入
基金用途	12,612,596	2,215,722	14,828,318	支出
用人費用	12,264,497		12,264,497	人事支出
服務費用	106,370	241,729	348,099	業務支出
材料及用品費	79,649	-79,649		
租金、償債、利息及相關手續費	160,080	-160,080		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		2,215,722	2,215,722	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,374,781	-1,209,297	4,165,484	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	6,975,422	79,653,000	86,628,422	期末淨資產

註：