

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5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	145,074,891	100.00	負債	2	22,802,129	15.72
流動資產	11	29,644,247	20.43	流動負債	21	22,348,032	15.40
現金	1101	29,644,247	20.43	應付款項	2102	22,348,032	15.40
銀行存款	110102	29,624,247	20.42	應付代收款	210203	22,348,032	15.40
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,822,118	4.70	其他負債	28	454,097	0.31
銀行存款-保管款專戶	110102-2	22,802,129	15.72	什項負債	2801	454,097	0.31
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	454,097	0.31
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	122,272,762	84.28
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	122,272,762	84.28
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	122,272,762	84.28
固定資產	14	114,996,780	79.27	累積餘額	310101	117,725,532	81.15
土地	1401	48,273,148	33.27	本期賸餘	310102	1,487,052	1.03
土地	140101	48,273,148	33.27	淨資產調整數	310104	3,060,178	2.00
土地改良物	1402	2,467,815	1.70	合計：		145,074,891	
土地改良物	140201	3,772,765	2.60				

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5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	-1,304,950	-0.90				
房屋建築及設備	1404	53,766,069	37.06				
房屋建築及設備	140401	93,502,025	64.45				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-39,735,956	-27.39				
機械及設備	1405	6,889,119	4.75				
機械及設備	140501	38,341,916	26.43				
累計折舊-機械及設備	140502	-31,452,797	-21.68				
交通及運輸設備	1406	237,407	0.16				
交通及運輸設備	140601	1,011,807	0.70				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-774,400	-0.53				
雜項設備	1407	3,363,222	2.32				
雜項設備	140701	8,125,941	5.60				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,762,719	-3.28				
無形資產	16	433,864	0.30				

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5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	433,864	0.30				
電腦軟體	160102	433,864	0.30				
合計：		145,074,891					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	98,000	24,507,343
財產收益		173,944
財產孳息收入		119,444
財產交易利益		50,000
其他財產收入		4,500
政府撥入收入	98,000	23,141,018
公庫撥款收入	98,000	23,141,018
教學收入		1,606
學雜費收入		1,606
其他收入		1,190,775
雜項收入		1,190,775
支出	3,444,589	23,020,291
人事支出	2,675,560	18,169,612
人事支出	2,675,560	18,169,612
業務支出	121,138	709,886
業務支出	121,138	709,886
財產損失		7,350
財產交易損失		7,350
折舊、折耗及攤銷	647,891	4,133,443
固定資產折舊	565,385	3,720,913
無形資產攤銷	82,506	412,530
本期賸餘（短絀）	-3,346,589	1,487,052
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		122,272,762

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 5 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				2,796,698	2,899,000	-102,302	-3.53
		累計數				18,879,498	20,958,000	-2,078,502	-9.92
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	88,000	-88,000	-100.00

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 5 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	4,300,820	1,168,452	2,972,341	115,430,644
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			92,750	2,467,815
房屋及建築	92,521,383	38,175,638	980,642		1,560,318	53,766,069
機械及設備	38,302,986	29,653,546	50,000	11,070	1,799,251	6,889,119
交通及運輸設備	1,746,807	1,473,608		735,000	-699,208	237,407
雜項設備	7,925,793	4,543,489	210,000	9,852	219,230	3,363,222
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 5 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			412,530		433,864

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 5 月份

02584-2

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		88,000			88,000	88,000					-88,000	-100.00		

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5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	18,169,612	-21,099,388	-53.73
11 正式員額薪資		10,778,199	10,778,199	
113 職員薪金		10,778,199	10,778,199	
12 聘僱及兼職人員薪資		328,590	328,590	
122 約僱職員薪金		285,750	285,750	
124 兼職人員酬金		42,840	42,840	
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		3,100,233	3,100,233	
161 職員退休及離職金		3,100,233	3,100,233	
18 福利費		1,266,851	1,266,851	
181 分擔員工保險費		1,067,151	1,067,151	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		195,200	195,200	
2 服務費用	1,874,000	655,145	-1,218,855	-65.04
21 水電費		96,980	96,980	
212 工作場所電費		82,965	82,965	
214 工作場所水費		14,015	14,015	
22 郵電費		4,022	4,022	
221 郵費		111	111	
222 電話費		3,911	3,911	
23 旅運費		11,014	11,014	
231 國內旅費		11,014	11,014	
25 修理保養及保固費		151,100	151,100	
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5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		123,200	123,200	
258 其他資產修護費		3,000	3,000	
27 一般服務費		339,729	339,729	
27D 計時與計件人員酬金		332,379	332,379	
27F 體育活動費		7,350	7,350	
28 專業服務費		43,250	43,250	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		27,500	27,500	
28Y 其他專業服務費		15,750	15,750	
29 公共關係費		9,050	9,050	
291 公共關係費		9,050	9,050	
3 材料及用品費	138,000	54,741	-83,259	-60.33
32 用品消耗		54,741	54,741	
321 辦公(事務)用品		50,911	50,911	
323 農業與園藝用品及環境美化費		250	250	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		3,580	3,580	
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	18,879,498	-22,489,502	-54.36

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 5 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	23,266,701	1,240,642	24,507,343	收入
財產收入	123,944	50,000	173,944	財產收益
政府撥入收入	23,141,018		23,141,018	政府撥入收入
教學收入	1,606		1,606	教學收入
其他收入	133	1,190,642	1,190,775	其他收入
基金用途	18,879,498	4,140,793	23,020,291	支出
用人費用	18,169,612		18,169,612	人事支出
服務費用	655,145	54,741	709,886	業務支出
材料及用品費	54,741	-54,741		
		7,350	7,350	財產損失
		4,133,443	4,133,443	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,387,203	-2,900,151	1,487,052	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	6,842,118	115,430,644	122,272,762	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

02584-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 5 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	98,000	2,899,000	-2,801,000	-96.62	23,266,701	21,046,000	2,220,701	10.55
財產收入	45	398,000		10,000	-10,000	-100.00	123,944	162,000	-38,056	-23.49
租金收入	452	273,000					119,444	122,000	-2,556	-2.10
利息收入	454	5,000								
其他財產收入	45Y	120,000		10,000	-10,000	-100.00	4,500	40,000	-35,500	-88.75
政府撥入收入	46	40,961,000	98,000	2,889,000	-2,791,000	-96.61	23,141,018	20,879,000	2,262,018	10.83
公庫撥款收入	462	40,961,000	98,000	2,889,000	-2,791,000	-96.61	23,141,018	20,879,000	2,262,018	10.83
教學收入	4S	10,000					1,606	5,000	-3,394	-67.88
學雜費收入	4S1	10,000					1,606	5,000	-3,394	-67.88
其他收入	4Y						133		133	
雜項收入	4YY						133		133	
基金用途	5	41,369,000	2,796,698	2,899,000	-102,302	-3.53	18,879,498	21,046,000	-2,166,502	-10.29
國民教育計畫	53	41,281,000	2,796,698	2,899,000	-102,302	-3.53	18,879,498	20,958,000	-2,078,502	-9.92
國民小學教育	532	41,281,000	2,796,698	2,899,000	-102,302	-3.53	18,879,498	20,958,000	-2,078,502	-9.92
建築及設備計畫	5M	88,000						88,000	-88,000	-100.00
其他設備	5M4	88,000						88,000	-88,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6		-2,698,698		-2,698,698		4,387,203		4,387,203	
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					6,842,118	4,926,797	1,915,321	38.88

註：