

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 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			
		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	45,000	2,241,000	-2,196,000	-97.99	18,032,377	15,708,000	2,324,377	14.80
財產收入	281,000					156,471	167,000	-10,529	-6.30
租金收入	281,000					156,471	167,000	-10,529	-6.30
政府撥入收入	31,552,000	45,000	2,241,000	-2,196,000	-97.99	17,875,906	15,541,000	2,334,906	15.02
公庫撥款收入	31,552,000	45,000	2,241,000	-2,196,000	-97.99	17,875,906	15,541,000	2,334,906	15.02
基金用途	31,833,000	2,258,712	2,241,000	17,712	0.79	14,871,308	15,708,000	-836,692	-5.33
國民教育計畫	31,783,000	2,258,712	2,241,000	17,712	0.79	14,871,308	15,658,000	-786,692	-5.02
其他	31,783,000	2,258,712	2,241,000	17,712	0.79	14,871,308	15,658,000	-786,692	-5.02
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)		-2,213,712		-2,213,712		3,161,069		3,161,069	
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					4,761,710	2,737,750	2,023,960	73.93

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	89,038,494	100.00	負債	2	4,402,432	4.94
流動資產	11	9,164,142	10.29	流動負債	21	3,808,982	4.28
現金	1101	9,091,554	10.21	應付款項	2102	3,808,982	4.28
銀行存款	110102	9,070,554	10.19	應付代收款	210203	3,808,982	4.28
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,740,710	5.32	其他負債	28	593,450	0.67
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,329,844	4.86	什項負債	2801	593,450	0.67
零用及週轉金	110103	21,000	0.02	存入保證金	280104	593,450	0.67
預付款項	1108	72,588	0.08	淨資產	3	84,636,062	95.06
預付費用	110804	72,588	0.08	淨資產	31	84,636,062	95.06
預付費用-非預算類	110804-2	72,588	0.08	淨資產	3101	84,636,062	95.06
固定資產	14	79,874,352	89.71	累積餘額	310101	81,511,488	91.55
土地	1401	31,080,700	34.91	本期賸餘	310102	2,173,124	2.44
土地	140101	31,080,700	34.91	淨資產調整數	310104	951,450	1.00
土地改良物	1402	415,856	0.47	合計：		89,038,494	
土地改良物	140201	15,523,931	17.44				

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	-15,108,075	-16.97				
房屋建築及設備	1404	43,447,431	48.80				
房屋建築及設備	140401	78,675,934	88.36				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,228,503	-39.57				
機械及設備	1405	1,929,628	2.17				
機械及設備	140501	6,526,200	7.33				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,596,572	-5.16				
交通及運輸設備	1406	186,156	0.21				
交通及運輸設備	140601	480,246	0.54				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-294,090	-0.33				
雜項設備	1407	2,814,581	3.16				
雜項設備	140701	7,245,738	8.14				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,431,157	-4.98				
合計：		89,038,494					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,483,591	20,477,393
財產收益		156,471
財產孳息收入		156,471
政府撥入收入	45,000	17,875,906
公庫撥款收入	45,000	17,875,906
其他收入	1,438,591	2,445,016
雜項收入	1,438,591	2,445,016
支出	3,475,951	18,304,269
人事支出	2,148,656	14,413,153
人事支出	2,148,656	14,413,153
業務支出	110,056	458,155
業務支出	110,056	458,155
折舊、折耗及攤銷	1,217,239	3,432,961
固定資產折舊	1,217,239	3,432,961
本期賸餘（短絀）	-1,992,360	2,173,124
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		84,636,062

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 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				2,258,712	2,241,000	17,712	0.79
		累計數				14,871,308	15,658,000	-786,692	-5.02
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 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	136,136,283	56,225,436	3,396,466		3,432,961	79,874,352
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			58,132	415,856
房屋及建築	76,845,038	32,474,146	1,830,896		2,754,357	43,447,431
機械及設備	6,427,080	4,237,426	99,120		359,146	1,929,628
交通及運輸設備	480,246	273,180			20,910	186,156
雜項設備	6,730,738	4,190,741	515,000		240,416	2,814,581
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 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						

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 5 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 5 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	30,165,000	14,413,153	-15,751,847	-52.22
11 正式員額薪資		7,538,580	7,538,580	
113 職員薪金		7,326,000	7,326,000	
114 工員工資		212,580	212,580	
12 聘僱及兼職人員薪資		56,629	56,629	
124 兼職人員酬金		56,629	56,629	
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		3,816,471	3,816,471	
161 職員退休及離職金		3,783,275	3,783,275	
162 工員退休及離職金		33,196	33,196	
18 福利費		938,791	938,791	
181 分擔員工保險費		735,591	735,591	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		198,700	198,700	
2 服務費用	448,000	123,019	-324,981	-72.54
21 水電費		26,596	26,596	
212 工作場所電費		22,017	22,017	
214 工作場所水費		4,579	4,579	
23 旅運費		1,530	1,530	
231 國內旅費		1,530	1,530	
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	

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	%
28 專業服務費		17,220	17,220	
28Y 其他專業服務費		17,220	17,220	
29 公共關係費		28,673	28,673	
291 公共關係費		28,673	28,673	
3 材料及用品費	429,000	101,456	-327,544	-76.35
32 用品消耗		101,456	101,456	
321 辦公(事務)用品		90,867	90,867	
32Y 其他用品消耗		10,589	10,589	
4 租金、償債、利息及相關手續費	735,000	229,680	-505,320	-68.75
44 交通及運輸設備租金		229,680	229,680	
442 車租		229,680	229,680	
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	4,000	-2,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	31,833,000	14,871,308	-16,961,692	-53.28

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 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	18,032,377	2,445,016	20,477,393	收入
財產收入	156,471		156,471	財產收益
政府撥入收入	17,875,906		17,875,906	政府撥入收入
其他收入		2,445,016	2,445,016	其他收入
基金用途	14,871,308	3,432,961	18,304,269	支出
用人費用	14,413,153		14,413,153	人事支出
服務費用	123,019	335,136	458,155	業務支出
材料及用品費	101,456	-101,456		
租金、償債、利息及相關手續費	229,680	-229,680		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		3,432,961	3,432,961	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,161,069	-987,945	2,173,124	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	4,761,710	79,874,352	84,636,062	期末淨資產

註：