

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 6 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	10,938,000	2,899,000	8,039,000	277.30	34,204,701	23,945,000	10,259,701	42.85
財產收入	45	398,000		12,000	-12,000	-100.00	123,944	174,000	-50,056	-28.77
租金收入	452	273,000					119,444	122,000	-2,556	-2.10
利息收入	454	5,000		2,000	-2,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
其他財產收入	45Y	120,000		10,000	-10,000	-100.00	4,500	50,000	-45,500	-91.00
政府撥入收入	46	40,961,000	10,938,000	2,887,000	8,051,000	278.87	34,079,018	23,766,000	10,313,018	43.39
公庫撥款收入	462	40,961,000	10,938,000	2,887,000	8,051,000	278.87	34,079,018	23,766,000	10,313,018	43.39
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	503,134	2,899,000	-2,395,866	-82.64	19,382,632	23,945,000	-4,562,368	-19.05
國民教育計畫	53	41,281,000	503,134	2,899,000	-2,395,866	-82.64	19,382,632	23,857,000	-4,474,368	-18.75
國民小學教育	532	41,281,000	503,134	2,899,000	-2,395,866	-82.64	19,382,632	23,857,000	-4,474,368	-18.75
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		10,434,866		10,434,866		14,822,069		14,822,069	
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					17,276,984	4,926,797	12,350,187	250.67

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6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	157,112,088	100.00	負債	2	20,524,282	13.06
流動資產	11	37,801,266	24.06	流動負債	21	20,070,185	12.77
現金	1101	37,797,616	24.06	應付款項	2102	20,070,185	12.77
銀行存款	110102	37,777,616	24.05	應付代收款	210203	20,070,185	12.77
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,256,984	10.98	其他負債	28	454,097	0.29
銀行存款-保管款專戶	110102-2	20,520,632	13.06	什項負債	2801	454,097	0.29
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	454,097	0.29
預付款項	1108	3,650	0.00	淨資產	3	136,587,806	86.94
預付費用	110804	3,650	0.00	淨資產	31	136,587,806	86.94
預付費用-非預算類	110804-2	3,650	0.00	淨資產	3101	136,587,806	86.94
固定資產	14	118,959,464	75.72	累積餘額	310101	117,725,532	74.93
土地	1401	48,273,148	30.73	本期賸餘	310102	15,677,496	9.98
土地	140101	48,273,148	30.73	淨資產調整數	310104	3,184,778	2.00
土地改良物	1402	2,449,265	1.56	合計：		157,112,088	
土地改良物	140201	3,772,765	2.40				

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6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-土地改良物	140202	-1,323,500	-0.84				
房屋建築及設備	1404	53,727,145	34.20				
房屋建築及設備	140401	93,598,625	59.57				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-39,871,480	-25.38				
機械及設備	1405	10,933,389	6.96				
機械及設備	140501	42,744,916	27.21				
累計折舊-機械及設備	140502	-31,811,527	-20.25				
交通及運輸設備	1406	231,788	0.15				
交通及運輸設備	140601	1,011,807	0.64				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-780,019	-0.50				
雜項設備	1407	3,344,729	2.13				
雜項設備	140701	8,153,941	5.19				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,809,212	-3.06				
無形資產	16	351,358	0.22				

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6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		
無形資產	1601	351,358	0.22				
電腦軟體	160102	351,358	0.22				
合計：		157,112,088					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,341,000	39,848,343
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	10,938,000	34,079,018
公庫撥款收入	10,938,000	34,079,018
教學收入		1,606
學雜費收入		1,606
其他收入	4,403,000	5,593,775
雜項收入	4,403,000	5,593,775
支出	1,150,556	24,170,847
人事支出	441,030	18,610,642
人事支出	441,030	18,610,642
業務支出	62,104	771,990
業務支出	62,104	771,990
財產損失		7,350
財產交易損失		7,350
折舊、折耗及攤銷	647,422	4,780,865
固定資產折舊	564,916	4,285,829
無形資產攤銷	82,506	495,036
本期賸餘（短絀）	14,190,444	15,677,496
期初淨資產		117,725,532
解繳公庫		
淨資產調整數	124,600	3,184,778
期末淨資產		136,587,806

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
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 113 年 6 月份

02584-1

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	實 際 數						預 算 數	占預算數%
國民教育計畫		本月數				503,134	2,899,000	-2,395,866	-82.64
		累計數				19,382,632	23,857,000	-4,474,368	-18.75
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 6 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	8,828,420	1,250,958	3,537,257	119,310,822
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			111,300	2,449,265
房屋及建築	92,521,383	38,175,638	1,077,242		1,695,842	53,727,145
機械及設備	38,302,986	29,653,546	4,453,000	11,070	2,157,981	10,933,389
交通及運輸設備	1,746,807	1,473,608		735,000	-693,589	231,788
雜項設備	7,925,793	4,543,489	238,000	9,852	265,723	3,344,729
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 6 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			495,036		351,358

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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 年 6 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		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6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	18,610,642	-20,658,358	-52.61
11 正式員額薪資		10,820,245	10,820,245	
113 職員薪金		10,820,245	10,820,245	
12 聘僱及兼職人員薪資		331,950	331,950	
122 約僱職員薪金		285,750	285,750	
124 兼職人員酬金		46,200	46,200	
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		3,495,629	3,495,629	
161 職員退休及離職金		3,495,629	3,495,629	
18 福利費		1,267,079	1,267,079	
181 分擔員工保險費		1,067,379	1,067,379	
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	698,505	-1,175,495	-62.73
21 水電費		102,887	102,887	
212 工作場所電費		85,019	85,019	
214 工作場所水費		17,868	17,868	
22 郵電費		5,576	5,576	
221 郵費		181	181	
222 電話費		5,395	5,395	
23 旅運費		13,743	13,743	
231 國內旅費		13,743	13,743	
25 修理保養及保固費		167,600	167,600	
255 機械及設備修護費		41,400	41,400	

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6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		59,000	59,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		27,500	27,500	
28Y 其他專業服務費		31,500	31,500	
29 公共關係費		9,970	9,970	
291 公共關係費		9,970	9,970	
3 材料及用品費	138,000	73,485	-64,515	-46.75
32 用品消耗		73,485	73,485	
321 辦公(事務)用品		68,730	68,730	
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)		4,505	4,505	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	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	19,382,632	-21,986,368	-53.15

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 6 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	34,204,701	5,643,642	39,848,343	收入
財產收入	123,944	50,000	173,944	財產收益
政府撥入收入	34,079,018		34,079,018	政府撥入收入
教學收入	1,606		1,606	教學收入
其他收入	133	5,593,642	5,593,775	其他收入
基金用途	19,382,632	4,788,215	24,170,847	支出
用人費用	18,610,642		18,610,642	人事支出
服務費用	698,505	73,485	771,990	業務支出
材料及用品費	73,485	-73,485		
		7,350	7,350	財產損失
		4,780,865	4,780,865	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	14,822,069	855,427	15,677,496	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
		3,184,778	3,184,778	淨資產調整數
期末基金餘額	17,276,984	119,310,822	136,587,806	期末淨資產

註：