

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 7 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	9,333	2,898,000	-2,888,667	-99.68	34,214,034	26,843,000	7,371,034	27.46
財產收入	45	398,000	9,333	10,000	-667	-6.67	133,277	184,000	-50,723	-27.57
租金收入	452	273,000					119,444	122,000	-2,556	-2.10
利息收入	454	5,000	8,333		8,333		8,333	2,000	6,333	316.65
其他財產收入	45Y	120,000	1,000	10,000	-9,000	-90.00	5,500	60,000	-54,500	-90.83
政府撥入收入	46	40,961,000		2,888,000	-2,888,000	-100.00	34,079,018	26,654,000	7,425,018	27.86
公庫撥款收入	462	40,961,000		2,888,000	-2,888,000	-100.00	34,079,018	26,654,000	7,425,018	27.86
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	2,761,621	2,898,000	-136,379	-4.71	22,144,253	26,843,000	-4,698,747	-17.50
國民教育計畫	53	41,281,000	2,761,621	2,898,000	-136,379	-4.71	22,144,253	26,755,000	-4,610,747	-17.23
國民小學教育	532	41,281,000	2,761,621	2,898,000	-136,379	-4.71	22,144,253	26,755,000	-4,610,747	-17.23
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		-2,752,288		-2,752,288		12,069,781		12,069,781	
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					14,524,696	4,926,797	9,597,899	194.81

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7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	145,945,205	100.00	負債	2	12,847,013	8.80
流動資產	11	27,371,709	18.75	流動負債	21	12,221,916	8.37
現金	1101	27,368,059	18.75	應付款項	2102	12,221,916	8.37
銀行存款	110102	27,348,059	18.74	應付代收款	210203	12,221,916	8.37
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,504,696	9.94	其他負債	28	625,097	0.43
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,843,363	8.80	什項負債	2801	625,097	0.43
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	625,097	0.43
預付款項	1108	3,650	0.00	淨資產	3	133,098,192	91.20
預付費用	110804	3,650	0.00	淨資產	31	133,098,192	91.20
預付費用-非預算類	110804-2	3,650	0.00	淨資產	3101	133,098,192	91.20
固定資產	14	118,304,644	81.06	累積餘額	310101	117,725,532	80.66
土地	1401	48,273,148	33.08	本期賸餘	310102	12,187,882	8.35
土地	140101	48,273,148	33.08	淨資產調整數	310104	3,184,778	2.00
土地改良物	1402	2,430,715	1.67	合計：		145,945,205	
土地改良物	140201	3,772,765	2.59				

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7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	-1,342,050	-0.92				
房屋建築及設備	1404	53,591,619	36.72				
房屋建築及設備	140401	93,598,625	64.13				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,007,006	-27.41				
機械及設備	1405	10,484,080	7.18				
機械及設備	140501	42,744,916	29.29				
累計折舊-機械及設備	140502	-32,260,836	-22.10				
交通及運輸設備	1406	226,167	0.15				
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	-785,640	-0.54				
雜項設備	1407	3,298,915	2.26				
雜項設備	140701	8,153,941	5.59				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,855,026	-3.33				
無形資產	16	268,852	0.18				

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7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	268,852	0.18				
電腦軟體	160102	268,852	0.18				
合計：		145,945,205					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,333	39,857,676
財產收益	9,333	183,277
財產孳息收入	8,333	127,777
財產交易利益		50,000
其他財產收入	1,000	5,500
政府撥入收入		34,079,018
公庫撥款收入		34,079,018
教學收入		1,606
學雜費收入		1,606
其他收入		5,593,775
雜項收入		5,593,775
支出	3,498,947	27,669,794
人事支出	2,602,280	21,212,922
人事支出	2,602,280	21,212,922
業務支出	159,341	931,331
業務支出	159,341	931,331
財產損失		7,350
財產交易損失		7,350
折舊、折耗及攤銷	737,326	5,518,191
固定資產折舊	654,820	4,940,649
無形資產攤銷	82,506	577,542
本期賸餘（短絀）	-3,489,614	12,187,882
期初淨資產		117,725,532
解繳公庫		
淨資產調整數		3,184,778
期末淨資產		133,098,192

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 7 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				2,761,621	2,898,000	-136,379	-4.71
		累計數				22,144,253	26,755,000	-4,610,747	-17.23
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 7 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		
<b>資產</b>	190,329,098	75,058,481	8,828,420	1,333,464	4,192,077	118,573,496
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			129,850	2,430,715
房屋及建築	92,521,383	38,175,638	1,077,242		1,831,368	53,591,619
機械及設備	38,302,986	29,653,546	4,453,000	11,070	2,607,290	10,484,080
交通及運輸設備	1,746,807	1,473,608		735,000	-687,968	226,167
雜項設備	7,925,793	4,543,489	238,000	9,852	311,537	3,298,915
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 7 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			577,542		268,852

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 7 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7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	21,212,922	-18,056,078	-45.98
11 正式員額薪資		12,625,156	12,625,156	
113 職員薪金		12,625,156	12,625,156	
12 聘僱及兼職人員薪資		394,616	394,616	
122 約僱職員薪金		342,900	342,900	
124 兼職人員酬金		51,716	51,716	
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		4,029,453	4,029,453	
161 職員退休及離職金		4,029,453	4,029,453	
18 福利費		1,467,958	1,467,958	
181 分擔員工保險費		1,239,458	1,239,458	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		224,000	224,000	
2 服務費用	1,874,000	845,373	-1,028,627	-54.89
21 水電費		129,923	129,923	
212 工作場所電費		109,239	109,239	
214 工作場所水費		20,684	20,684	
22 郵電費		6,562	6,562	
221 郵費		181	181	
222 電話費		6,381	6,381	
23 旅運費		17,482	17,482	
231 國內旅費		17,482	17,482	
25 修理保養及保固費		183,860	183,860	
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7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		139,460	139,460	
258 其他資產修護費		3,000	3,000	
27 一般服務費		411,963	411,963	
27D 計時與計件人員酬金		404,613	404,613	
27F 體育活動費		7,350	7,350	
28 專業服務費		60,000	60,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		28,500	28,500	
28Y 其他專業服務費		31,500	31,500	
29 公共關係費		35,583	35,583	
291 公共關係費		35,583	35,583	
3 材料及用品費	138,000	85,958	-52,042	-37.71
32 用品消耗		85,958	85,958	
321 辦公(事務)用品		81,203	81,203	
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	22,144,253	-19,224,747	-46.47

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 7 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	34,214,034	5,643,642	39,857,676	收入
財產收入	133,277	50,000	183,277	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	22,144,253	5,525,541	27,669,794	支出
用人費用	21,212,922		21,212,922	人事支出
服務費用	845,373	85,958	931,331	業務支出
材料及用品費	85,958	-85,958		
		7,350	7,350	財產損失
		5,518,191	5,518,191	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,069,781	118,101	12,187,882	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	14,524,696	118,573,496	133,098,192	期末淨資產

註：