

# 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 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      |     | 本 年 度<br>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   | 39,417,000         |            | 5,000      | -5,000  | -100.00 | 15,148,500  | 15,976,000 | -827,500   | -5.18   |
| 財產收入     | 45  | 398,000            |            |            |         |         | 4,500       |            | 4,500      |         |
| 租金收入     | 452 | 273,000            |            |            |         |         |             |            |            |         |
| 利息收入     | 454 | 5,000              |            |            |         |         |             |            |            |         |
| 其他財產收入   | 45Y | 120,000            |            |            |         |         | 4,500       |            | 4,500      |         |
| 政府撥入收入   | 46  | 39,009,000         |            |            |         |         | 15,144,000  | 15,971,000 | -827,000   | -5.18   |
| 公庫撥款收入   | 462 | 39,009,000         |            |            |         |         | 15,144,000  | 15,971,000 | -827,000   | -5.18   |
| 教學收入     | 4S  | 10,000             |            | 5,000      | -5,000  | -100.00 |             | 5,000      | -5,000     | -100.00 |
| 學雜費收入    | 4S1 | 10,000             |            | 5,000      | -5,000  | -100.00 |             | 5,000      | -5,000     | -100.00 |
| 基金用途     | 5   | 41,627,000         | 2,926,098  | 2,965,000  | -38,902 | -1.31   | 10,647,544  | 13,006,000 | -2,358,456 | -18.13  |
| 國民教育計畫   | 53  | 41,512,000         | 2,926,098  | 2,965,000  | -38,902 | -1.31   | 10,647,544  | 13,006,000 | -2,358,456 | -18.13  |
| 國民小學教育   | 532 | 41,512,000         | 2,926,098  | 2,965,000  | -38,902 | -1.31   | 10,647,544  | 13,006,000 | -2,358,456 | -18.13  |
| 建築及設備計畫  | 5M  | 115,000            |            |            |         |         |             |            |            |         |
| 其他設備     | 5M4 | 115,000            |            |            |         |         |             |            |            |         |
| 本期賸餘(短絀) | 6   | -2,210,000         | -2,926,098 | -2,960,000 | 33,902  | -1.15   | 4,500,956   | 2,970,000  | 1,530,956  | 51.55   |
| 期初基金餘額   | 71  | 2,454,915          |            |            |         |         | 4,238,806   | 2,454,915  | 1,783,891  | 72.67   |
| 解繳公庫     | 72  |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
| 期末基金餘額   | 73  | 244,915            |            |            |         |         | 8,739,762   | 5,424,915  | 3,314,847  | 61.10   |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    |            |            |         |         |             |            |            |         |
|          |     |                    | </         |            |         |         |             |            |            |         |

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114年2月28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        | 136,745,258 | 100.00 | 負 債    | 2      | 8,710,087   | 6.37  |
| 流動資產       | 11       | 17,449,849  | 12.76  | 流動負債   | 21     | 7,751,787   | 5.67  |
| 現金         | 1101     | 17,404,658  | 12.73  | 應付款項   | 2102   | 7,751,787   | 5.67  |
| 銀行存款       | 110102   | 17,384,658  | 12.71  | 應付代收款  | 210203 | 7,751,787   | 5.67  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 8,719,762   | 6.38   | 其他負債   | 28     | 958,300     | 0.70  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 8,664,896   | 6.34   | 什項負債   | 2801   | 958,300     | 0.70  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 20,000      | 0.01   | 存入保證金  | 280104 | 958,300     | 0.70  |
| 預付款項       | 1108     | 45,191      | 0.03   | 淨資產    | 3      | 128,035,171 | 93.63 |
| 預付費用       | 110804   | 45,191      | 0.03   | 淨資產    | 31     | 128,035,171 | 93.63 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 45,191      | 0.03   | 淨資產    | 3101   | 128,035,171 | 93.63 |
| 固定資產       | 14       | 119,136,397 | 87.12  | 累積餘額   | 310101 | 120,962,176 | 88.46 |
| 土地         | 1401     | 48,273,148  | 35.30  | 本期賸餘   | 310102 | 7,072,995   | 5.17  |
| 土地         | 140101   | 48,273,148  | 35.30  | 淨資產調整數 | 310104 |             |       |
| 土地改良物      | 1402     | 2,300,865   | 1.68   | 合計：    |        | 136,745,258 |       |
| 土地改良物      | 140201   | 3,772,765   | 2.76   |        |        |             |       |

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 — 嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

## 平衡表

中華民國114年2月28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 | -1,471,900  | -1.08  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 52,851,470  | 38.65  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 93,844,400  | 68.63  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -40,992,930 | -29.98 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 11,853,472  | 8.67   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 46,401,138  | 33.93  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -34,547,666 | -25.26 |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 222,334     | 0.16   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 1,047,307   | 0.77   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -824,973    | -0.60  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 3,635,108   | 2.66   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 8,748,079   | 6.40   |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -5,112,971  | -3.74  |        |    |    |   |
| 無形資產         | 16     | 159,012     | 0.12   |        |    |    |   |

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 — 嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

## 收入支出表

中華民國114年2月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |             |
|----------|-----------|-------------|
|          | 本月數       | 累計數         |
| 收入       | 3,619,722 | 18,768,222  |
| 財產收益     |           | 4,500       |
| 其他財產收入   |           | 4,500       |
| 政府撥入收入   |           | 15,144,000  |
| 公庫撥款收入   |           | 15,144,000  |
| 其他收入     | 3,619,722 | 3,619,722   |
| 雜項收入     | 3,619,722 | 3,619,722   |
| 支出       | 3,449,661 | 11,695,227  |
| 人事支出     | 2,835,040 | 10,464,474  |
| 人事支出     | 2,835,040 | 10,464,474  |
| 業務支出     | 91,058    | 183,070     |
| 業務支出     | 91,058    | 183,070     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 523,563   | 1,047,683   |
| 固定資產折舊   | 510,111   | 1,020,779   |
| 無形資產攤銷   | 13,452    | 26,904      |
| 本期賸餘（短絀） | 170,061   | 7,072,995   |
| 期初淨資產    |           | 120,962,176 |
| 解繳公庫     |           |             |
| 淨資產調整數   |           |             |
| 期末淨資產    |           | 128,035,171 |

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 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 2,926,098  | 2,965,000  | -38,902    | -1.31  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 10,647,544 | 13,006,000 | -2,358,456 | -18.13 |

## 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 114 年 2 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |        | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額      |
|------------|---------------|------------------------|-----------|--------|------------------------------|-------------|
|            |               |                        | 增加數       | 減少數    |                              |             |
| <b>資產</b>  | 198,653,031   | 81,929,661             | 3,619,722 | 26,904 | 1,020,779                    | 119,295,409 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |           |        |                              |             |
| 土地         | 48,273,148    |                        |           |        |                              | 48,273,148  |
| 土地改良物      | 3,772,765     | 1,434,800              |           |        | 37,100                       | 2,300,865   |
| 房屋及建築      | 93,844,400    | 40,720,495             |           |        | 272,435                      | 52,851,470  |
| 機械及設備      | 42,856,916    | 33,951,132             | 3,544,222 |        | 596,534                      | 11,853,472  |
| 交通及運輸設備    | 1,011,807     | 813,737                | 35,500    |        | 11,236                       | 222,334     |
| 雜項設備       | 8,708,079     | 5,009,497              | 40,000    |        | 103,474                      | 3,635,108   |
| 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：

## 資本資產明細表

中華民國 114 年 2 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |        | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額  |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|--------|------------------------------|---------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數    |                              |         |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 | 185,916       |                        |         | 26,904 |                              | 159,012 |

註：

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

## 02584-2

單位：新臺幣元

[illegible]

## 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114年2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        | 39,469,000 | 10,464,474 | -29,004,526 | -73.49 |
| 11 正式員額薪資     |            | 5,598,315  | 5,598,315   |        |
| 113 職員薪金      |            | 5,598,315  | 5,598,315   |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資  |            | 140,552    | 140,552     |        |
| 122 約僱職員薪金    |            | 120,308    | 120,308     |        |
| 124 兼職人員酬金    |            | 20,244     | 20,244      |        |
| 15 獎金         |            | 2,771,439  | 2,771,439   |        |
| 152 年終獎金      |            | 2,771,439  | 2,771,439   |        |
| 16 退休及卹償金     |            | 1,321,650  | 1,321,650   |        |
| 161 職員退休及離職金  |            | 1,321,650  | 1,321,650   |        |
| 18 福利費        |            | 632,518    | 632,518     |        |
| 181 分擔員工保險費   |            | 519,018    | 519,018     |        |
| 18Y 其他福利費     |            | 113,500    | 113,500     |        |
| 2 服務費用        | 1,852,000  | 179,135    | -1,672,865  | -90.33 |
| 21 水電費        |            | 38,323     | 38,323      |        |
| 212 工作場所電費    |            | 34,167     | 34,167      |        |
| 214 工作場所水費    |            | 4,156      | 4,156       |        |
| 22 郵電費        |            | 490        | 490         |        |
| 222 電話費       |            | 490        | 490         |        |
| 23 旅運費        |            | 732        | 732         |        |
| 231 國內旅費      |            | 732        | 732         |        |
| 25 修理保養及保固費   |            | 12,500     | 12,500      |        |
| 257 雜項設備修護費   |            | 9,500      | 9,500       |        |
| 258 其他資產修護費   |            | 3,000      | 3,000       |        |
| 27 一般服務費      |            | 122,490    | 122,490     |        |
| 27D 計時與計件人員酬金 |            | 115,690    | 115,690     |        |

## 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114年2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          | %       |
| 27F 體育活動費                          |            | 6,800      | 6,800       |         |
| 29 公共關係費                           |            | 4,600      | 4,600       |         |
| 291 公共關係費                          |            | 4,600      | 4,600       |         |
| 3 材料及用品費                           | 191,000    | 3,935      | -187,065    | -97.94  |
| 32 用品消耗                            |            | 3,935      | 3,935       |         |
| 321 辦公（事務）用品                       |            | 3,935      | 3,935       |         |
| 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 | 115,000    |            | -115,000    | -100.00 |
| 51 購建固定資產                          | 115,000    |            | -115,000    | -100.00 |
| 513 擴充改良房屋建築及設備                    | 30,000     |            | -30,000     | -100.00 |
| 516 購置雜項設備                         | 85,000     |            | -85,000     | -100.00 |
| 合計                                 | 41,627,000 | 10,647,544 | -30,979,456 | -74.42  |

## 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 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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     | 15,148,500 | 3,619,722   | 18,768,222  | 收入       |
| 財產收入     | 4,500      |             | 4,500       | 財產收益     |
| 政府撥入收入   | 15,144,000 |             | 15,144,000  | 政府撥入收入   |
| 其他收入     |            | 3,619,722   | 3,619,722   | 其他收入     |
| 基金用途     | 10,647,544 | 1,047,683   | 11,695,227  | 支出       |
| 用人費用     | 10,464,474 |             | 10,464,474  | 人事支出     |
| 材料及用品費   | 3,935      | -3,935      |             |          |
|          |            | 1,047,683   | 1,047,683   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 4,500,956  | 2,572,039   | 7,072,995   | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額   | 4,238,806  | 116,723,370 | 120,962,176 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫     |            |             |             | 解繳公庫     |
|          |            |             |             | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額   | 8,739,762  | 119,295,409 | 128,035,171 | 期末淨資產    |

註：