

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 3 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	39,417,000	32,022	30,000	2,022	6.74	15,180,522	16,006,000	-825,478	-5.16
財產收入	45	398,000	31,827	30,000	1,827	6.09	36,327	30,000	6,327	21.09
租金收入	452	273,000	31,827		31,827		31,827		31,827	
利息收入	454	5,000								
其他財產收入	45Y	120,000		30,000	-30,000	-100.00	4,500	30,000	-25,500	-85.00
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	195		195		195	5,000	-4,805	-96.10
學雜費收入	4S1	10,000	195		195		195	5,000	-4,805	-96.10
基金用途	5	41,627,000	545,873	2,965,000	-2,419,127	-81.59	11,193,417	15,971,000	-4,777,583	-29.91
國民教育計畫	53	41,512,000	545,873	2,965,000	-2,419,127	-81.59	11,193,417	15,971,000	-4,777,583	-29.91
國民小學教育	532	41,512,000	545,873	2,965,000	-2,419,127	-81.59	11,193,417	15,971,000	-4,777,583	-29.91
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	-513,851	-2,935,000	2,421,149	-82.49	3,987,105	35,000	3,952,105	11,291.73
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					8,225,911	2,489,915	5,735,996	230.37

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3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	134,551,705	100.00	負債	2	7,562,496	5.62
流動資產	11	15,788,407	11.73	流動負債	21	7,051,196	5.24
現金	1101	15,697,749	11.67	應付款項	2102	7,051,196	5.24
銀行存款	110102	15,677,749	11.65	應付代收款	210203	7,051,196	5.24
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,205,911	6.10	其他負債	28	511,300	0.38
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,471,838	5.55	什項負債	2801	511,300	0.38
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	511,300	0.38
預付款項	1108	90,658	0.07	淨資產	3	126,989,209	94.38
預付費用	110804	90,658	0.07	淨資產	31	126,989,209	94.38
預付費用-非預算類	110804-2	90,658	0.07	淨資產	3101	126,989,209	94.38
固定資產	14	118,617,738	88.16	累積餘額	310101	120,962,176	89.90
土地	1401	48,273,148	35.88	本期賸餘	310102	6,027,033	4.48
土地	140101	48,273,148	35.88	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	2,282,315	1.70	合計：		134,551,705	
土地改良物	140201	3,772,765	2.80				

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3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	-1,490,450	-1.11				
房屋建築及設備	1404	52,760,139	39.21				
房屋建築及設備	140401	93,889,400	69.78				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,129,261	-30.57				
機械及設備	1405	11,502,733	8.55				
機械及設備	140501	46,421,138	34.50				
累計折舊-機械及設備	140502	-34,918,405	-25.95				
交通及運輸設備	1406	216,349	0.16				
交通及運輸設備	140601	1,047,307	0.78				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-830,958	-0.62				
雜項設備	1407	3,583,054	2.66				
雜項設備	140701	8,748,079	6.50				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,165,025	-3.84				
無形資產	16	145,560	0.11				

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	97,022	18,865,244
財產收益	31,827	36,327
財產孳息收入	31,827	31,827
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
教學收入	195	195
學雜費收入	195	195
其他收入	65,000	3,684,722
雜項收入	65,000	3,684,722
支出	1,142,984	12,838,211
人事支出	456,629	10,921,103
人事支出	456,629	10,921,103
業務支出	89,244	272,314
業務支出	89,244	272,314
折舊、折耗及攤銷	597,111	1,644,794
固定資產折舊	583,659	1,604,438
無形資產攤銷	13,452	40,356
本期賸餘（短絀）	-1,045,962	6,027,033
期初淨資產		120,962,176
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		126,989,209

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 3 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	
國民教育計畫		本月數				545,873	2,965,000	-2,419,127	-81.59
		累計數				11,193,417	15,971,000	-4,777,583	-29.91

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 3 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	198,653,031	81,929,661	3,684,722	40,356	1,604,438	118,763,298
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			55,650	2,282,315
房屋及建築	93,844,400	40,720,495	45,000		408,766	52,760,139
機械及設備	42,856,916	33,951,132	3,564,222		967,273	11,502,733
交通及運輸設備	1,011,807	813,737	35,500		17,221	216,349
雜項設備	8,708,079	5,009,497	40,000		155,528	3,583,054
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 114 年 3 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	185,916			40,356		145,560

註：

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3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	10,921,103	-28,547,897	-72.33
11 正式員額薪資		5,627,349	5,627,349	
113 職員薪金		5,627,349	5,627,349	
12 聘僱及兼職人員薪資		143,912	143,912	
122 約僱職員薪金		120,308	120,308	
124 兼職人員酬金		23,604	23,604	
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		1,688,072	1,688,072	
161 職員退休及離職金		1,688,072	1,688,072	
18 福利費		690,331	690,331	
181 分擔員工保險費		573,631	573,631	
18Y 其他福利費		116,700	116,700	
2 服務費用	1,852,000	256,637	-1,595,363	-86.14
21 水電費		61,077	61,077	
212 工作場所電費		55,559	55,559	
214 工作場所水費		5,518	5,518	
22 郵電費		1,438	1,438	
222 電話費		1,438	1,438	
23 旅運費		2,732	2,732	
231 國內旅費		2,732	2,732	
25 修理保養及保固費		41,550	41,550	
255 機械及設備修護費		16,500	16,500	
257 雜項設備修護費		22,050	22,050	
258 其他資產修護費		3,000	3,000	
27 一般服務費		122,490	122,490	

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3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	%
27D 計時與計件人員酬金		115,690	115,690	
27F 體育活動費		6,800	6,800	
28 專業服務費		16,750	16,750	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		1,000	1,000	
28Y 其他專業服務費		15,750	15,750	
29 公共關係費		10,600	10,600	
291 公共關係費		10,600	10,600	
3 材料及用品費	191,000	15,677	-175,323	-91.79
32 用品消耗		15,677	15,677	
321 辦公(事務)用品		15,677	15,677	
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	11,193,417	-30,433,583	-73.11

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 3 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	15,180,522	3,684,722	18,865,244	收入
財產收入	36,327		36,327	財產收益
政府撥入收入	15,144,000		15,144,000	政府撥入收入
教學收入	195		195	教學收入
其他收入		3,684,722	3,684,722	其他收入
基金用途	11,193,417	1,644,794	12,838,211	支出
用人費用	10,921,103		10,921,103	人事支出
服務費用	256,637	15,677	272,314	業務支出
材料及用品費	15,677	-15,677		
		1,644,794	1,644,794	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,987,105	2,039,928	6,027,033	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	8,225,911	118,763,298	126,989,209	期末淨資產

註：