

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 4 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	8,740,707	9,065,000	-324,293	-3.58	23,921,229	25,071,000	-1,149,771	-4.59
財產收入	45	398,000	124,065	120,000	4,065	3.39	160,392	150,000	10,392	6.93
租金收入	452	273,000	124,065	120,000	4,065	3.39	155,892	120,000	35,892	29.91
利息收入	454	5,000								
其他財產收入	45Y	120,000					4,500	30,000	-25,500	-85.00
政府撥入收入	46	39,009,000	8,616,642	8,945,000	-328,358	-3.67	23,760,642	24,916,000	-1,155,358	-4.64
公庫撥款收入	462	39,009,000	8,616,642	8,945,000	-328,358	-3.67	23,760,642	24,916,000	-1,155,358	-4.64
教學收入	4S	10,000					195	5,000	-4,805	-96.10
學雜費收入	4S1	10,000					195	5,000	-4,805	-96.10
基金用途	5	41,627,000	5,498,751	3,015,000	2,483,751	82.38	16,692,168	18,986,000	-2,293,832	-12.08
國民教育計畫	53	41,512,000	5,488,751	3,015,000	2,473,751	82.05	16,682,168	18,986,000	-2,303,832	-12.13
國民小學教育	532	41,512,000	5,488,751	3,015,000	2,473,751	82.05	16,682,168	18,986,000	-2,303,832	-12.13
建築及設備計畫	5M	115,000	10,000		10,000		10,000		10,000	
其他設備	5M4	115,000	10,000		10,000		10,000		10,000	
本期賸餘(短絀)	6	-2,210,000	3,241,956	6,050,000	-2,808,044	-46.41	7,229,061	6,085,000	1,144,061	18.80
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					11,467,867	8,539,915	2,927,952	34.29

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4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	140,552,022	100.00	負 債	2	10,908,584	7.76
流動資產	11	22,376,451	15.92	流動負債	21	10,397,284	7.40
現金	1101	22,376,451	15.92	應付款項	2102	10,397,284	7.40
銀行存款	110102	22,356,451	15.91	應付代收款	210203	10,397,284	7.40
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,447,867	8.14	其他負債	28	511,300	0.36
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,908,584	7.76	什項負債	2801	511,300	0.36
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	511,300	0.36
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	129,643,438	92.24
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	129,643,438	92.24
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	129,643,438	92.24
固定資產	14	118,043,463	83.99	累積餘額	310101	120,962,176	86.06
土地	1401	48,273,148	34.35	本期賸餘	310102	8,681,262	6.18
土地	140101	48,273,148	34.35	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	2,263,765	1.61	合計：		140,552,022	
土地改良物	140201	3,772,765	2.68				

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4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	-1,509,000	-1.07				
房屋建築及設備	1404	52,623,809	37.44				
房屋建築及設備	140401	93,889,400	66.80				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,265,591	-29.36				
機械及設備	1405	11,141,402	7.93				
機械及設備	140501	46,431,138	33.03				
累計折舊-機械及設備	140502	-35,289,736	-25.11				
交通及運輸設備	1406	210,365	0.15				
交通及運輸設備	140601	1,047,307	0.75				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-836,942	-0.60				
雜項設備	1407	3,530,974	2.51				
雜項設備	140701	8,748,079	6.22				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,217,105	-3.71				
無形資產	16	132,108	0.09				

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。

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,740,707	27,605,951
財產收益	124,065	160,392
財產孳息收入	124,065	155,892
其他財產收入		4,500
政府撥入收入	8,616,642	23,760,642
公庫撥款收入	8,616,642	23,760,642
教學收入		195
學雜費收入		195
其他收入		3,684,722
雜項收入		3,684,722
支出	6,086,478	18,924,689
人事支出	5,312,880	16,233,983
人事支出	5,312,880	16,233,983
業務支出	175,871	448,185
業務支出	175,871	448,185
折舊、折耗及攤銷	597,727	2,242,521
固定資產折舊	584,275	2,188,713
無形資產攤銷	13,452	53,808
本期賸餘（短絀）	2,654,229	8,681,262
期初淨資產		120,962,176
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		129,643,438

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 4 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				5,488,751	3,015,000	2,473,751	82.05
		累計數				16,682,168	18,986,000	-2,303,832	-12.13
建築及設備計畫		本月數				10,000	0	10,000	0.00
		累計數				10,000	0	10,000	0.00

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 114 年 4 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	3,694,722	53,808	2,188,713	118,175,571
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			74,200	2,263,765
房屋及建築	93,844,400	40,720,495	45,000		545,096	52,623,809
機械及設備	42,856,916	33,951,132	3,574,222		1,338,604	11,141,402
交通及運輸設備	1,011,807	813,737	35,500		23,205	210,365
雜項設備	8,708,079	5,009,497	40,000		207,608	3,530,974
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 4 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			53,808		132,108

註：

02584-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 4 月份

02584-2

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		115,000			115,000		10,000		10,000		10,000			

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4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	16,233,983	-23,235,017	-58.87
11 正式員額薪資		9,399,086	9,399,086	
113 職員薪金		9,399,086	9,399,086	
12 聘僱及兼職人員薪資		279,668	279,668	
122 約僱職員薪金		240,664	240,664	
124 兼職人員酬金		39,004	39,004	
15 獎金		3,056,799	3,056,799	
151 考績獎金		285,360	285,360	
152 年終獎金		2,771,439	2,771,439	
16 退休及卹償金		2,451,600	2,451,600	
161 職員退休及離職金		2,451,600	2,451,600	
18 福利費		1,046,830	1,046,830	
181 分擔員工保險費		930,130	930,130	
18Y 其他福利費		116,700	116,700	
2 服務費用	1,852,000	409,327	-1,442,673	-77.90
21 水電費		62,765	62,765	
212 工作場所電費		55,559	55,559	
214 工作場所水費		7,206	7,206	
22 郵電費		1,912	1,912	
222 電話費		1,912	1,912	
23 旅運費		5,846	5,846	
231 國內旅費		5,846	5,846	
25 修理保養及保固費		50,404	50,404	
255 機械及設備修護費		16,500	16,500	
257 雜項設備修護費		30,904	30,904	
258 其他資產修護費		3,000	3,000	

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4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	%
27	一般服務費		242,700	242,700	
27D	計時與計件人員酬金		235,900	235,900	
27F	體育活動費		6,800	6,800	
28	專業服務費		27,500	27,500	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		11,750	11,750	
28Y	其他專業服務費		15,750	15,750	
29	公共關係費		18,200	18,200	
291	公共關係費		18,200	18,200	
3	材料及用品費	191,000	38,858	-152,142	-79.66
32	用品消耗		38,858	38,858	
321	辦公（事務）用品		38,858	38,858	
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	10,000	-105,000	-91.30
51	購建固定資產	115,000	10,000	-105,000	-91.30
513	擴充改良房屋建築及設備	30,000		-30,000	-100.00
514	購置機械及設備		10,000	10,000	
516	購置雜項設備	85,000		-85,000	-100.00
合 計		41,627,000	16,692,168	-24,934,832	-59.90

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 4 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	23,921,229	3,684,722	27,605,951	收入
財產收入	160,392		160,392	財產收益
政府撥入收入	23,760,642		23,760,642	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	16,692,168	2,232,521	18,924,689	支出
用人費用	16,233,983		16,233,983	人事支出
服務費用	409,327	38,858	448,185	業務支出
材料及用品費	38,858	-38,858		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	10,000	-10,000		
		2,242,521	2,242,521	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,229,061	1,452,201	8,681,262	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	11,467,867	118,175,571	129,643,438	期末淨資產

註：