

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 5 月份

單位：新臺幣元

項 目		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					23,921,229	25,071,000	-1,149,771	-4.59
財產收入	45	398,000					160,392	150,000	10,392	6.93
租金收入	452	273,000					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					23,760,642	24,916,000	-1,155,358	-4.64
公庫撥款收入	462	39,009,000					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	853,712	2,965,000	-2,111,288	-71.21	17,545,880	21,951,000	-4,405,120	-20.07
國民教育計畫	53	41,512,000	818,712	2,965,000	-2,146,288	-72.39	17,500,880	21,951,000	-4,450,120	-20.27
國民小學教育	532	41,512,000	818,712	2,965,000	-2,146,288	-72.39	17,500,880	21,951,000	-4,450,120	-20.27
建築及設備計畫	5M	115,000	35,000		35,000		45,000		45,000	
其他設備	5M4	115,000	35,000		35,000		45,000		45,000	
本期賸餘(短絀)	6	-2,210,000	-853,712	-2,965,000	2,111,288	-71.21	6,375,349	3,120,000	3,255,349	104.34
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					10,614,155	5,574,915	5,039,240	90.39

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5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	144,246,030	100.00	負 債	2	15,995,300	11.09
流動資產	11	26,609,455	18.45	流動負債	21	15,484,000	10.73
現金	1101	26,588,455	18.43	應付款項	2102	15,484,000	10.73
銀行存款	110102	26,568,455	18.42	應付代收款	210203	15,484,000	10.73
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,594,155	7.34	其他負債	28	511,300	0.35
銀行存款-保管款專戶	110102-2	15,974,300	11.07	什項負債	2801	511,300	0.35
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	511,300	0.35
預付款項	1108	21,000	0.01	淨資產	3	128,250,730	88.91
預付費用	110804	21,000	0.01	淨資產	31	128,250,730	88.91
預付費用-非預算類	110804-2	21,000	0.01	淨資產	3101	128,250,730	88.91
固定資產	14	117,517,919	81.47	累積餘額	310101	120,962,176	83.86
土地	1401	48,273,148	33.47	本期賸餘	310102	7,288,554	5.05
土地	140101	48,273,148	33.47	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	2,245,215	1.56	合計：		144,246,030	
土地改良物	140201	3,772,765	2.62				

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5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	-1,527,550	-1.06				
房屋建築及設備	1404	52,487,478	36.39				
房屋建築及設備	140401	93,889,400	65.09				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,401,922	-28.70				
機械及設備	1405	10,770,113	7.47				
機械及設備	140501	46,431,138	32.19				
累計折舊-機械及設備	140502	-35,661,025	-24.72				
交通及運輸設備	1406	204,380	0.14				
交通及運輸設備	140601	1,047,307	0.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-842,927	-0.58				
雜項設備	1407	3,537,585	2.45				
雜項設備	140701	8,806,579	6.11				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,268,994	-3.65				
無形資產	16	118,656	0.08				

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。

中華民國114年5月31日

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	118,656	0.08				
電腦軟體	160102	118,656	0.08				
合計：		144,246,030					

0

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	23,500	27,629,451
財產收益		160,392
財產孳息收入		155,892
其他財產收入		4,500
政府撥入收入		23,760,642
公庫撥款收入		23,760,642
教學收入		195
學雜費收入		195
其他收入	23,500	3,708,222
雜項收入	23,500	3,708,222
支出	1,416,208	20,340,897
人事支出	756,335	16,990,318
人事支出	756,335	16,990,318
業務支出	62,377	510,562
業務支出	62,377	510,562
折舊、折耗及攤銷	597,496	2,840,017
固定資產折舊	584,044	2,772,757
無形資產攤銷	13,452	67,260
本期賸餘（短絀）	-1,392,708	7,288,554
期初淨資產		120,962,176
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		128,250,730

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 5 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				818,712	2,965,000	-2,146,288	-72.39
		累計數				17,500,880	21,951,000	-4,450,120	-20.27
建築及設備計畫		本月數				35,000	0	35,000	0.00
		累計數				45,000	0	45,000	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 5 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	3,753,222	67,260	2,772,757	117,636,575
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			92,750	2,245,215
房屋及建築	93,844,400	40,720,495	45,000		681,427	52,487,478
機械及設備	42,856,916	33,951,132	3,574,222		1,709,893	10,770,113
交通及運輸設備	1,011,807	813,737	35,500		29,190	204,380
雜項設備	8,708,079	5,009,497	98,500		259,497	3,537,585
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 5 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			67,260		118,656

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 5 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		45,000		45,000		45,000			

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5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	16,990,318	-22,478,682	-56.95
11	正式員額薪資		9,715,562	9,715,562	
113	職員薪金		9,715,562	9,715,562	
12	聘僱及兼職人員薪資		289,412	289,412	
122	約僱職員薪金		240,664	240,664	
124	兼職人員酬金		48,748	48,748	
15	獎金		3,069,599	3,069,599	
151	考績獎金		298,160	298,160	
152	年終獎金		2,771,439	2,771,439	
16	退休及卹償金		2,845,669	2,845,669	
161	職員退休及離職金		2,845,669	2,845,669	
18	福利費		1,070,076	1,070,076	
181	分擔員工保險費		937,376	937,376	
18Y	其他福利費		132,700	132,700	
2	服務費用	1,852,000	463,674	-1,388,326	-74.96
21	水電費		86,059	86,059	
212	工作場所電費		76,781	76,781	
214	工作場所水費		9,278	9,278	
22	郵電費		2,387	2,387	
222	電話費		2,387	2,387	
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		55,504	55,504	
255	機械及設備修護費		16,500	16,500	
257	雜項設備修護費		36,004	36,004	
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5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		260,983	260,983	
27D	計時與計件人員酬金		254,183	254,183	
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		25,395	25,395	
291	公共關係費		25,395	25,395	
3	材料及用品費	191,000	46,888	-144,112	-75.45
32	用品消耗		46,888	46,888	
321	辦公（事務）用品		46,888	46,888	
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	45,000	-70,000	-60.87
51	購建固定資產	115,000	45,000	-70,000	-60.87
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	35,000	-50,000	-58.82
合 計		41,627,000	17,545,880	-24,081,120	-57.85

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 5 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	23,921,229	3,708,222	27,629,451	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		3,708,222	3,708,222	其他收入
基金用途	17,545,880	2,795,017	20,340,897	支出
用人費用	16,990,318		16,990,318	人事支出
服務費用	463,674	46,888	510,562	業務支出
材料及用品費	46,888	-46,888		
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	45,000	-45,000		
		2,840,017	2,840,017	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,375,349	913,205	7,288,554	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	10,614,155	117,636,575	128,250,730	期末淨資產

註：