

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六美國民小學

02542-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 2 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			
		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	33,490,000		2,695,000	-2,695,000	-100.00	12,465,554	10,210,000	2,255,554	22.09
財產收入	340,000								
租金收入	340,000								
政府撥入收入	33,150,000		2,695,000	-2,695,000	-100.00	12,465,554	10,210,000	2,255,554	22.09
公庫撥款收入	33,150,000		2,695,000	-2,695,000	-100.00	12,465,554	10,210,000	2,255,554	22.09
基金用途	33,812,000	4,442,437	2,635,000	1,807,437	68.59	6,697,627	9,944,000	-3,246,373	-32.65
國民教育計畫	33,567,000	4,442,437	2,635,000	1,807,437	68.59	6,697,627	9,944,000	-3,246,373	-32.65
其他	33,567,000	4,442,437	2,635,000	1,807,437	68.59	6,697,627	9,944,000	-3,246,373	-32.65
建築及設備計畫	245,000								
購建固定資產	245,000								
本期賸餘(短絀)	-322,000	-4,442,437	60,000	-4,502,437	-7,504.06	5,767,927	266,000	5,501,927	2,068.39
期初基金餘額	357,252					736,394	357,252	379,142	106.13
解繳公庫									
期末基金餘額	35,252					6,504,321	623,252	5,881,069	943.61

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣六腳鄉六美國民小學

平衡表

中華民國115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	85,269,648	100.00	負 債	2	3,151,200	3.70
流動資產	11	9,655,521	11.32	流動負債	21	2,544,812	2.98
現金	1101	9,655,521	11.32	應付款項	2102	2,544,812	2.98
銀行存款	110102	9,634,521	11.30	應付代收款	210203	2,544,812	2.98
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,483,321	7.60	其他負債	28	606,388	0.71
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,151,200	3.70	什項負債	2801	606,388	0.71
零用及週轉金	110103	21,000	0.02	存入保證金	280104	606,388	0.71
固定資產	14	75,614,127	88.68	淨資產	3	82,118,448	96.30
土地	1401	31,715,000	37.19	淨資產	31	82,118,448	96.30
土地	140101	31,715,000	37.19	淨資產	3101	82,118,448	96.30
土地改良物	1402	171,699	0.20	累積餘額	310101	76,389,170	89.59
土地改良物	140201	17,084,841	20.04	本期賸餘	310102	5,094,978	5.98
累計折舊-土地改良物	140202	-16,913,142	-19.83	淨資產調整數	310104	634,300	0.74
房屋建築及設備	1404	40,511,662	47.51	合計：		85,269,648	
房屋建築及設備	140401	83,553,008	97.99				

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 — 嘉義縣六腳鄉六美國民小學

平衡表

中華民國115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-房屋建築及設備	140402	-43,041,346	-50.48				
機械及設備	1405	997,033	1.17				
機械及設備	140501	6,828,711	8.01				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,831,678	-6.84				
交通及運輸設備	1406	184,903	0.22				
交通及運輸設備	140601	579,977	0.68				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-395,074	-0.46				
雜項設備	1407	2,033,830	2.39				
雜項設備	140701	7,518,536	8.82				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,484,706	-6.43				
合計：		85,269,648					

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 — 嘉義縣六腳鄉六美國民小學

收入支出表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		13,718,983
政府撥入收入		12,465,554
公庫撥款收入		12,465,554
		1,253,429
		1,253,429
支出	4,778,981	8,624,005
人事支出	4,317,118	6,555,355
人事支出	4,317,118	6,555,355
業務支出	125,319	142,272
業務支出	125,319	142,272
折舊、折耗及攤銷	336,544	1,926,378
固定資產折舊	336,544	1,926,378
本期賸餘（短絀）	-4,778,981	5,094,978
期初淨資產		76,389,170
解繳公庫		
淨資產調整數	634,300	634,300
期末淨資產		82,118,448

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—嘉義縣六腳鄉六美國民小學

02542-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 2 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				4,442,437	2,635,000	1,807,437	68.59
		累計數				6,697,627	9,944,000	-3,246,373	-32.65

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六美國民小學

02542-6

資本資產明細表

中華民國 115 年 2 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	145,392,344	69,739,568	1,887,729		1,926,378	75,614,127
非理財目的之長期投資						
土地	31,080,700		634,300			31,715,000
土地改良物	17,084,841	16,889,889			23,253	171,699
房屋及建築	82,299,579	41,352,757	1,253,429		1,688,589	40,511,662
機械及設備	6,828,711	5,726,402			105,276	997,033
交通及運輸設備	579,977	384,980			10,094	184,903
雜項設備	7,518,536	5,385,540			99,166	2,033,830
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 115 年 2 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						

註：

長期負債明細表

中華民國 115 年 2 月份

單位:新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

02542-9

[illegible]

02542-10

[illegible]

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉六美國民小學

各項費用彙計表
中華民國115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	31,913,000	6,555,355	-25,357,645	-79.46
11	正式員額薪資		2,652,473	2,652,473	
113	職員薪金		2,579,453	2,579,453	
114	工員工資		73,020	73,020	
12	聘僱及兼職人員薪資		5,752	5,752	
124	兼職人員酬金		5,752	5,752	
15	獎金		2,266,734	2,266,734	
151	考績獎金		73,020	73,020	
152	年終獎金		2,193,714	2,193,714	
16	退休及卹償金		1,380,257	1,380,257	
161	職員退休及離職金		1,367,664	1,367,664	
162	工員退休及離職金		12,593	12,593	
18	福利費		250,139	250,139	
181	分擔員工保險費		241,139	241,139	
183	傷病醫藥費		9,000	9,000	
2	服務費用	554,000	56,262	-497,738	-89.84
21	水電費		35,462	35,462	
212	工作場所電費		35,462	35,462	
25	修理保養及保固費		11,200	11,200	
255	機械及設備修護費		11,200	11,200	
27	一般服務費		9,600	9,600	
27F	體育活動費		9,600	9,600	
3	材料及用品費	212,000	8,410	-203,590	-96.03
31	使用材料費		1,400	1,400	
312	燃料		1,400	1,400	
32	用品消耗		7,010	7,010	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉六美國民小學

各項費用彙計表
中華民國115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	%
32Y 其他用品消耗		7,010	7,010	
4 租金、償債、利息及相關手續費	882,000	75,600	-806,400	-91.43
44 交通及運輸設備租金		75,600	75,600	
442 車租		75,600	75,600	
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	245,000		-245,000	-100.00
51 購建固定資產	245,000		-245,000	-100.00
514 購置機械及設備	245,000		-245,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合計	33,812,000	6,697,627	-27,114,373	-80.19

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六美國民小學

02542-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	12,465,554	1,253,429	13,718,983	收入
政府撥入收入	12,465,554		12,465,554	政府撥入收入
		1,253,429	1,253,429	
基金用途	6,697,627	1,926,378	8,624,005	支出
用人費用	6,555,355		6,555,355	人事支出
服務費用	56,262	86,010	142,272	業務支出
材料及用品費	8,410	-8,410		
租金、償債、利息及相關手續費	75,600	-75,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		1,926,378	1,926,378	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,767,927	-672,949	5,094,978	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	736,394	75,652,776	76,389,170	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		634,300	634,300	淨資產調整數
期末基金餘額	6,504,321	75,614,127	82,118,448	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
6,483,321	6,483,321	0	無差異