

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 5 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		2,500,000	-2,500,000	-100.00	19,796,677	17,890,000	1,906,677	10.66
財產收入	340,000					163,073	180,000	-16,927	-9.40
租金收入	340,000					163,073	180,000	-16,927	-9.40
政府撥入收入	33,150,000		2,500,000	-2,500,000	-100.00	19,633,604	17,710,000	1,923,604	10.86
公庫撥款收入	33,150,000		2,500,000	-2,500,000	-100.00	19,633,604	17,710,000	1,923,604	10.86
基金用途	33,812,000	1,027,096	2,435,000	-1,407,904	-57.82	14,215,719	17,823,000	-3,607,281	-20.24
國民教育計畫	33,567,000	864,023	2,435,000	-1,570,977	-64.52	14,052,646	17,653,000	-3,600,354	-20.40
其他	33,567,000	864,023	2,435,000	-1,570,977	-64.52	14,052,646	17,653,000	-3,600,354	-20.40
建築及設備計畫	245,000	163,073		163,073		163,073	170,000	-6,927	-4.07
購建固定資產	245,000	163,073		163,073		163,073	170,000	-6,927	-4.07
本期賸餘(短絀)	-322,000	-1,027,096	65,000	-1,092,096	-1,680.15	5,580,958	67,000	5,513,958	8,229.79
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					6,317,352	424,252	5,893,100	1,389.06

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	85,660,333	100.00	負 債	2	3,106,709	3.63
流動資產	11	9,424,061	11.00	流動負債	21	2,658,721	3.10
現金	1101	9,424,061	11.00	應付款項	2102	2,658,721	3.10
銀行存款	110102	9,403,061	10.98	應付代收款	210203	2,658,721	3.10
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,296,352	7.35	其他負債	28	447,988	0.52
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,106,709	3.63	什項負債	2801	447,988	0.52
零用及週轉金	110103	21,000	0.02	存入保證金	280104	447,988	0.52
固定資產	14	76,236,272	89.00	淨資產	3	82,553,624	96.37
土地	1401	31,715,000	37.02	淨資產	31	82,553,624	96.37
土地	140101	31,715,000	37.02	淨資產	3101	82,553,624	96.37
土地改良物	1402	136,820	0.16	累積餘額	310101	76,389,170	89.18
土地改良物	140201	17,084,841	19.94	本期賸餘	310102	5,170,154	6.04
累計折舊-土地改良物	140202	-16,948,021	-19.79	淨資產調整數	310104	994,300	1.16
房屋建築及設備	1404	40,956,924	47.81	合計：		85,660,333	
房屋建築及設備	140401	85,791,019	100.15				

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-房屋建築及設備	140402	-44,834,095	-52.34				
機械及設備	1405	1,359,720	1.59				
機械及設備	140501	7,351,784	8.58				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,992,064	-7.00				
交通及運輸設備	1406	169,761	0.20				
交通及運輸設備	140601	579,977	0.68				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-410,216	-0.48				
雜項設備	1407	1,898,047	2.22				
雜項設備	140701	7,531,486	8.79				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,633,439	-6.58				
合計：		85,660,333					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,250,961	23,301,067
財產收益		163,073
財產孳息收入		163,073
政府撥入收入		19,633,604
公庫撥款收入		19,633,604
其他收入	2,250,961	3,504,390
雜項收入	2,250,961	3,504,390
支出	2,343,087	18,130,913
人事支出	752,576	13,515,257
人事支出	752,576	13,515,257
業務支出	111,447	537,389
業務支出	111,447	537,389
折舊、折耗及攤銷	1,479,064	4,078,267
固定資產折舊	1,479,064	4,078,267
本期賸餘（短絀）	-92,126	5,170,154
期初淨資產		76,389,170
解繳公庫		
淨資產調整數	360,000	994,300
期末淨資產		82,553,624

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 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				864,023	2,435,000	-1,570,977	-64.52
		累計數				14,052,646	17,653,000	-3,600,354	-20.40
建築及設備計畫		本月數				163,073	0	163,073	0.00
		累計數				163,073	170,000	-6,927	-4.07

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 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	145,392,344	69,739,568	4,661,763		4,078,267	76,236,272
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			58,132	136,820
房屋及建築	82,299,579	41,352,757	3,491,440		3,481,338	40,956,924
機械及設備	6,828,711	5,726,402	523,073		265,662	1,359,720
交通及運輸設備	579,977	384,980			25,236	169,761
雜項設備	7,518,536	5,385,540	12,950		247,899	1,898,047
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 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						

註：

長期負債明細表

中華民國 115 年 5 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]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六美國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 5 月份

02542-10

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		245,000			245,000	170,000	163,073		163,073	95.93	-6,927	-4.07		

中華民國 115 年 5 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	31,913,000	13,515,257	-18,397,743	-57.65
11 正式員額薪資		6,680,687	6,680,687	
113 職員薪金		6,498,137	6,498,137	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		25,622	25,622	
124 兼職人員酬金		25,622	25,622	
15 獎金		2,450,469	2,450,469	
151 考績獎金		256,755	256,755	
152 年終獎金		2,193,714	2,193,714	
16 退休及卹償金		3,453,047	3,453,047	
161 職員退休及離職金		3,422,140	3,422,140	
162 工員退休及離職金		30,907	30,907	
18 福利費		905,432	905,432	
181 分擔員工保險費		636,882	636,882	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		255,050	255,050	
2 服務費用	554,000	209,368	-344,632	-62.21
21 水電費		50,918	50,918	
212 工作場所電費		47,910	47,910	
214 工作場所水費		3,008	3,008	
22 郵電費		8,414	8,414	
221 郵費		1,800	1,800	
222 電話費		6,614	6,614	
23 旅運費		1,800	1,800	
231 國內旅費		1,800	1,800	
24 印刷裝訂與廣告費		9,816	9,816	

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	%
241 印刷及裝訂費		9,816	9,816	
25 修理保養及保固費		68,227	68,227	
255 機械及設備修護費		37,400	37,400	
257 雜項設備修護費		12,527	12,527	
258 其他資產修護費		18,300	18,300	
27 一般服務費		9,720	9,720	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		120	120	
27F 體育活動費		9,600	9,600	
28 專業服務費		42,873	42,873	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		19,713	19,713	
28A 電腦軟體服務費		3,000	3,000	
28Y 其他專業服務費		20,160	20,160	
29 公共關係費		17,600	17,600	
291 公共關係費		17,600	17,600	
3 材料及用品費	212,000	32,071	-179,929	-84.87
31 使用材料費		1,400	1,400	
312 燃料		1,400	1,400	
32 用品消耗		30,671	30,671	
321 辦公（事務）用品		11,541	11,541	
32Y 其他用品消耗		19,130	19,130	
4 租金、償債、利息及相關手續費	882,000	292,950	-589,050	-66.79
44 交通及運輸設備租金		292,950	292,950	
442 車租		292,950	292,950	
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	163,073	-81,927	-33.44
51 購建固定資產	245,000	163,073	-81,927	-33.44
514 購置機械及設備	245,000	163,073	-81,927	-33.44

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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	3,000	-3,000	-50.00
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
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	14,215,719	-19,596,281	-57.96

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	19,796,677	3,504,390	23,301,067	收入
財產收入	163,073		163,073	財產收益
政府撥入收入	19,633,604		19,633,604	政府撥入收入
其他收入		3,504,390	3,504,390	其他收入
基金用途	14,215,719	3,915,194	18,130,913	支出
用人費用	13,515,257		13,515,257	人事支出
服務費用	209,368	328,021	537,389	業務支出
材料及用品費	32,071	-32,071		
租金、償債、利息及相關手續費	292,950	-292,950		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	-3,000		
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	163,073	-163,073		
		4,078,267	4,078,267	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,580,958	-410,804	5,170,154	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
		994,300	994,300	淨資產調整數
期末基金餘額	6,317,352	76,236,272	82,553,624	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
6,296,352	6,296,352	0	無差異