

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六腳國民小學

02540-1

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	34,096,000	140,275		140,275		19,036,578	19,915,000	-878,422	-4.41
財產收入	254,000	134,969		134,969		134,969	132,000	2,969	2.25
租金收入	224,000	134,969		134,969		134,969	112,000	22,969	20.51
其他財產收入	30,000						20,000	-20,000	-100.00
政府撥入收入	33,830,000					18,896,303	19,777,000	-880,697	-4.45
公庫撥款收入	33,830,000					18,896,303	19,777,000	-880,697	-4.45
教學收入	12,000	5,306		5,306		5,306	6,000	-694	-11.57
學雜費收入	12,000	5,306		5,306		5,306	6,000	-694	-11.57
基金用途	37,193,000	733,778		733,778		15,163,284	23,263,000	-8,099,716	-34.82
國民教育計畫	37,193,000	733,778		733,778		15,163,284	23,263,000	-8,099,716	-34.82
其他	37,193,000	733,778		733,778		15,163,284	23,263,000	-8,099,716	-34.82
本期賸餘(短絀)	-3,097,000	-593,503		-593,503		3,873,294	-3,348,000	7,221,294	-215.69
期初基金餘額	3,440,356					4,774,775	3,440,356	1,334,419	38.79
解繳公庫									
期末基金餘額	343,356					8,648,069	92,356	8,555,713	9,263.84

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣六腳鄉六腳國民小學

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	86,639,358	100.00	負 債	2	5,290,010	6.11
流動資產	11	13,938,079	16.09	流動負債	21	5,125,710	5.92
現金	1101	13,938,079	16.09	應付款項	2102	5,125,710	5.92
銀行存款	110102	13,908,079	16.05	應付代收款	210203	5,125,710	5.92
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,618,069	9.95	其他負債	28	164,300	0.19
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,290,010	6.11	什項負債	2801	164,300	0.19
零用及週轉金	110103	30,000	0.03	存入保證金	280104	164,300	0.19
固定資產	14	72,701,279	83.91	淨資產	3	81,349,348	93.89
土地	1401	20,526,320	23.69	淨資產	31	81,349,348	93.89
土地	140101	20,526,320	23.69	淨資產	3101	81,349,348	93.89
土地改良物	1402	101,536	0.12	累積餘額	310101	76,434,677	88.22
土地改良物	140201	5,239,377	6.05	本期賸餘	310102	2,597,241	3.00
累計折舊-土地改良物	140202	-5,137,841	-5.93	淨資產調整數	310104	2,317,430	2.67
房屋建築及設備	1404	47,575,252	54.91	合計：		86,639,358	
房屋建築及設備	140401	79,176,534	91.39				

信託代理與保證資產 1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保管有價證券 1,000,000

應付保管有價證券

1,000,000

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 — 嘉義縣六腳鄉六腳國民小學

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	-31,601,282	-36.47				
機械及設備	1405	2,552,527	2.95				
機械及設備	140501	8,928,934	10.31				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,376,407	-7.36				
交通及運輸設備	1406	240,861	0.28				
交通及運輸設備	140601	1,166,071	1.35				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-925,210	-1.07				
雜項設備	1407	1,704,783	1.97				
雜項設備	140701	8,440,909	9.74				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,736,126	-7.77				
合計：		86,639,358					

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保管有價證券

1,000,000

應付保管有價證券

1,000,000

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 — 嘉義縣六腳鄉六腳國民小學

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	140,275	19,086,578
財產收益	134,969	134,969
財產孳息收入	134,969	134,969
政府撥入收入		18,896,303
公庫撥款收入		18,896,303
教學收入	5,306	5,306
學雜費收入	5,306	5,306
其他收入		50,000
雜項收入		50,000
支出	995,343	16,489,337
人事支出	565,100	14,213,076
人事支出	565,100	14,213,076
業務支出	168,678	950,208
業務支出	168,678	950,208
財產損失	1,116	1,116
財產交易損失	1,116	1,116
折舊、折耗及攤銷	260,449	1,324,937
固定資產折舊	260,449	1,324,937
本期賸餘（短絀）	-855,068	2,597,241
期初淨資產		76,434,677
解繳公庫		
淨資產調整數	350,000	2,317,430
期末淨資產		81,349,348

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—嘉義縣六腳鄉六腳國民小學

02540-5

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				733,778	0	733,778	0.00
		累計數				15,163,284	23,263,000	-8,099,716	-34.82

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六腳國民小學

02540-6

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	121,222,341	49,562,439	2,367,430	111,626	1,214,427	72,701,279
非理財目的之長期投資						
土地	18,558,890		1,967,430			20,526,320
土地改良物	5,239,377	5,136,191			1,650	101,536
房屋及建築	79,176,534	30,784,251			817,031	47,575,252
機械及設備	8,690,560	6,164,592	350,000	111,626	211,815	2,552,527
交通及運輸設備	1,166,071	910,559			14,651	240,861
雜項設備	8,390,909	6,566,846	50,000		169,280	1,704,783
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					

02540-9

[illegible]

02540-10

單位：新臺幣元

[illegible]

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－嘉義縣六腳鄉六腳國民小學

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	33,877,000	14,213,076	-19,663,924	-58.05
11	正式員額薪資		7,728,977	7,728,977	
113	職員薪金		7,546,427	7,546,427	
114	工員工資		182,550	182,550	
12	聘僱及兼職人員薪資		290,003	290,003	
122	約僱職員薪金		275,950	275,950	
124	兼職人員酬金		14,053	14,053	
15	獎金		2,766,595	2,766,595	
151	考績獎金		251,690	251,690	
152	年終獎金		2,514,905	2,514,905	
16	退休及卹償金		2,381,785	2,381,785	
161	職員退休及離職金		2,295,165	2,295,165	
162	工員退休及離職金		86,620	86,620	
18	福利費		1,045,716	1,045,716	
181	分擔員工保險費		808,216	808,216	
18Y	其他福利費		237,500	237,500	
2	服務費用	1,275,000	298,401	-976,599	-76.60
21	水電費		50,163	50,163	
212	工作場所電費		36,409	36,409	
214	工作場所水費		13,754	13,754	
25	修理保養及保固費		37,948	37,948	
252	一般房屋修護費		7,098	7,098	
255	機械及設備修護費		12,000	12,000	
258	其他資產修護費		18,850	18,850	
27	一般服務費		184,740	184,740	
27D	計時與計件人員酬金		184,740	184,740	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉六腳國民小學

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	%
28 專業服務費		25,550	25,550	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		9,800	9,800	
28Y 其他專業服務費		15,750	15,750	
3 材料及用品費	265,000	133,207	-131,793	-49.73
32 用品消耗		133,207	133,207	
321 辦公（事務）用品		133,207	133,207	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,764,000	514,600	-1,249,400	-70.83
44 交通及運輸設備租金		514,600	514,600	
442 車租		514,600	514,600	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	4,000	-8,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合 計	37,193,000	15,163,284	-22,029,716	-59.23

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六腳國民小學

02540-14

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	19,036,578	50,000	19,086,578	收入
財產收入	134,969		134,969	財產收益
政府撥入收入	18,896,303		18,896,303	政府撥入收入
教學收入	5,306		5,306	教學收入
其他收入		50,000	50,000	其他收入
基金用途	15,163,284	1,326,053	16,489,337	支出
用人費用	14,213,076		14,213,076	人事支出
服務費用	298,401	651,807	950,208	業務支出
材料及用品費	133,207	-133,207		
租金、償債、利息及相關手續費	514,600	-514,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		1,116	1,116	財產損失
		1,324,937	1,324,937	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,873,294	-1,276,053	2,597,241	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,774,775	71,659,902	76,434,677	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,317,430	2,317,430	淨資產調整數
期末基金餘額	8,648,069	72,701,279	81,349,348	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
8,618,069	8,618,069	0	無