

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

02543-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 32,005,000         |            | 2,071,000 | -2,071,000 | -100.00 | 11,012,000            | 9,993,000 | 1,019,000  | 10.20   |
| 財產收入     | 173,000            |            |           |            |         |                       |           |            |         |
| 租金收入     | 173,000            |            |           |            |         |                       |           |            |         |
| 政府撥入收入   | 31,817,000         |            | 2,071,000 | -2,071,000 | -100.00 | 11,012,000            | 9,986,000 | 1,026,000  | 10.27   |
| 公庫撥款收入   | 31,817,000         |            | 2,071,000 | -2,071,000 | -100.00 | 11,012,000            | 9,986,000 | 1,026,000  | 10.27   |
| 教學收入     | 15,000             |            |           |            |         |                       | 7,000     | -7,000     | -100.00 |
| 學雜費收入    | 15,000             |            |           |            |         |                       | 7,000     | -7,000     | -100.00 |
| 基金用途     | 32,005,000         | 1,979,477  | 2,071,000 | -91,523    | -4.42   | 6,024,512             | 9,993,000 | -3,968,488 | -39.71  |
| 國民教育計畫   | 31,876,000         | 1,979,477  | 2,071,000 | -91,523    | -4.42   | 6,024,512             | 9,993,000 | -3,968,488 | -39.71  |
| 其他       | 31,876,000         | 1,979,477  | 2,071,000 | -91,523    | -4.42   | 6,024,512             | 9,993,000 | -3,968,488 | -39.71  |
| 建築及設備計畫  | 129,000            |            |           |            |         |                       |           |            |         |
| 購建固定資產   | 129,000            |            |           |            |         |                       |           |            |         |
| 本期賸餘(短絀) |                    | -1,979,477 |           | -1,979,477 |         | 4,987,488             |           | 4,987,488  |         |
| 期初基金餘額   | 5,768,092          |            |           |            |         | 5,363,580             | 5,768,092 | -404,512   | -7.01   |
| 解繳公庫     |                    |            |           |            |         |                       |           |            |         |
| 期末基金餘額   | 5,768,092          |            |           |            |         | 10,351,068            | 5,768,092 | 4,582,976  | 79.45   |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

## 平衡表

中華民國113年2月29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        | 65,263,105 | 100.00 | 負債     | 2      | 2,115,085  | 3.24  |
| 流動資產       | 11       | 12,466,153 | 19.10  | 流動負債   | 21     | 1,893,775  | 2.90  |
| 現金         | 1101     | 12,466,153 | 19.10  | 應付款項   | 2102   | 1,893,775  | 2.90  |
| 銀行存款       | 110102   | 12,446,153 | 19.07  | 應付代收款  | 210203 | 1,893,775  | 2.90  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 10,331,068 | 15.83  | 其他負債   | 28     | 221,310    | 0.34  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 2,115,085  | 3.24   | 什項負債   | 2801   | 221,310    | 0.34  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 20,000     | 0.03   | 存入保證金  | 280104 | 221,310    | 0.34  |
| 固定資產       | 14       | 52,796,952 | 80.90  | 淨資產    | 3      | 63,148,020 | 96.76 |
| 土地         | 1401     | 8,353,339  | 12.80  | 淨資產    | 31     | 63,148,020 | 96.76 |
| 土地         | 140101   | 8,353,339  | 12.80  | 淨資產    | 3101   | 63,148,020 | 96.76 |
| 土地改良物      | 1402     | 7,676,149  | 11.76  | 累積餘額   | 310101 | 58,353,012 | 89.41 |
| 土地改良物      | 140201   | 9,683,869  | 14.84  | 本期賸餘   | 310102 | 4,490,745  | 6.88  |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -2,007,720 | -3.08  | 淨資產調整數 | 310104 | 304,263    | 0.00  |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 32,064,588 | 49.13  | 合計：    |        | 65,263,105 |       |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 45,695,466 | 70.02  |        |        |            |       |

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 — 嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

## 平衡表

中華民國113年2月29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 | -13,630,878 | -20.89 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 2,111,133   | 3.23   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 6,165,783   | 9.45   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -4,054,650  | -6.21  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 127,666     | 0.20   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 358,072     | 0.55   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -230,406    | -0.35  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 2,464,077   | 3.78   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 7,386,398   | 11.32  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -4,922,321  | -7.54  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 65,263,105  |        |        |    |    |   |

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 — 嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

## 收入支出表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |            |
|----------|------------|------------|
|          | 本月數        | 累計數        |
| 收入       |            | 11,012,000 |
| 政府撥入收入   |            | 11,012,000 |
| 公庫撥款收入   |            | 11,012,000 |
| 支出       | 2,227,107  | 6,521,255  |
| 人事支出     | 1,955,583  | 5,922,412  |
| 人事支出     | 1,955,583  | 5,922,412  |
| 業務支出     | 23,894     | 102,100    |
| 業務支出     | 23,894     | 102,100    |
| 折舊、折耗及攤銷 | 247,630    | 496,743    |
| 固定資產折舊   | 247,630    | 496,743    |
| 本期賸餘（短絀） | -2,227,107 | 4,490,745  |
| 期初淨資產    |            | 58,353,012 |
| 解繳公庫     |            |            |
| 淨資產調整數   | 304,263    | 304,263    |
| 期末淨資產    |            | 63,148,020 |

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—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

02543-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目 |    | 本月數<br>及<br>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       |        |
|        |    |                 |       |       |       |           |           |            |        |
| 國民教育計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 1,979,477 | 2,071,000 | -91,523    | -4.42  |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 6,024,512 | 9,993,000 | -3,968,488 | -39.71 |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

02543-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |            |
| <b>資產</b>  | 77,338,664    | 24,349,232             | 304,263 |     | 496,743                      | 52,796,952 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |         |     |                              |            |
| 土地         | 8,049,076     |                        | 304,263 |     |                              | 8,353,339  |
| 土地改良物      | 9,683,869     | 1,906,581              |         |     | 101,139                      | 7,676,149  |
| 房屋及建築      | 45,695,466    | 13,492,100             |         |     | 138,778                      | 32,064,588 |
| 機械及設備      | 6,165,783     | 3,921,533              |         |     | 133,117                      | 2,111,133  |
| 交通及運輸設備    | 358,072       | 226,306                |         |     | 4,100                        | 127,666    |
| 雜項設備       | 7,386,398     | 4,802,712              |         |     | 119,609                      | 2,464,077  |
| 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—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

02543-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

**長期負債明細表**

中華民國 113 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 |
|--------------------------------------|-----|--------|--------|--------|--------|
| <b>負債</b><br>長期債務<br>應付租賃款<br>其他長期負債 |     |        |        |        |        |









嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉灣內國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國113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        | 30,802,000 | 5,922,412 | -24,879,588 | -80.77 |
| 11 正式員額薪資     |            | 2,843,940 | 2,843,940   |        |
| 113 職員薪金      |            | 2,843,940 | 2,843,940   |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資  |            | 192,970   | 192,970     |        |
| 122 約僱職員薪金    |            | 167,658   | 167,658     |        |
| 124 兼職人員酬金    |            | 25,312    | 25,312      |        |
| 15 獎金         |            | 2,029,777 | 2,029,777   |        |
| 152 年終獎金      |            | 2,029,777 | 2,029,777   |        |
| 16 退休及卹償金     |            | 555,365   | 555,365     |        |
| 161 職員退休及離職金  |            | 531,528   | 531,528     |        |
| 162 工員退休及離職金  |            | 23,837    | 23,837      |        |
| 18 福利費        |            | 300,360   | 300,360     |        |
| 181 分擔員工保險費   |            | 263,860   | 263,860     |        |
| 183 傷病醫藥費     |            | 4,500     | 4,500       |        |
| 18Y 其他福利費     |            | 32,000    | 32,000      |        |
| 2 服務費用        | 815,000    | 77,360    | -737,640    | -90.51 |
| 21 水電費        |            | 21,868    | 21,868      |        |
| 212 工作場所電費    |            | 14,874    | 14,874      |        |
| 214 工作場所水費    |            | 6,994     | 6,994       |        |
| 23 旅運費        |            | 2,724     | 2,724       |        |
| 231 國內旅費      |            | 2,724     | 2,724       |        |
| 25 修理保養及保固費   |            | 4,620     | 4,620       |        |
| 252 一般房屋修護費   |            | 4,620     | 4,620       |        |
| 27 一般服務費      |            | 43,348    | 43,348      |        |
| 27D 計時與計件人員酬金 |            | 36,548    | 36,548      |        |
| 27F 體育活動費     |            | 6,800     | 6,800       |        |

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉灣內國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國113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          | %       |
| 29 公共關係費               |            | 4,800     | 4,800       |         |
| 291 公共關係費              |            | 4,800     | 4,800       |         |
| 3 材料及用品費               | 259,000    | 24,740    | -234,260    | -90.45  |
| 32 用品消耗                |            | 24,740    | 24,740      |         |
| 321 辦公(事務)用品           |            | 24,740    | 24,740      |         |
| 5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期 | 129,000    |           | -129,000    | -100.00 |
| 51 購建固定資產              | 129,000    |           | -129,000    | -100.00 |
| 514 購置機械及設備            | 129,000    |           | -129,000    | -100.00 |
| 合 計                    | 32,005,000 | 6,024,512 | -25,980,488 | -81.18  |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

02543-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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     | 11,012,000 |            | 11,012,000 | 收入       |
| 政府撥入收入   | 11,012,000 |            | 11,012,000 | 政府撥入收入   |
| 基金用途     | 6,024,512  | 496,743    | 6,521,255  | 支出       |
| 用人費用     | 5,922,412  |            | 5,922,412  | 人事支出     |
| 服務費用     | 77,360     | 24,740     | 102,100    | 業務支出     |
| 材料及用品費   | 24,740     | -24,740    |            |          |
|          |            | 496,743    | 496,743    | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 4,987,488  | -496,743   | 4,490,745  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額   | 5,363,580  | 52,989,432 | 58,353,012 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫     |            |            |            | 解繳公庫     |
|          |            | 304,263    | 304,263    | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額   | 10,351,068 | 52,796,952 | 63,148,020 | 期末淨資產    |

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 10,331,068 | 10,331,068 | 0         |        |