

## 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、用途及餘純表

中華民國 114 年 12 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	26,303,000	405,268		405,268		26,581,478	26,303,000	278,478	1.06
財產收入	174,000	759		759		175,402	174,000	1,402	0.81
租金收入	174,000					174,000	174,000		
利息收入		759		759		1,402		1,402	
政府撥入收入	26,114,000	404,509		404,509		26,389,042	26,114,000	275,042	1.05
公庫撥款收入	26,114,000	404,509		404,509		26,389,042	26,114,000	275,042	1.05
教學收入	15,000					9,642	15,000	-5,358	-35.72
學雜費收入	15,000					9,642	15,000	-5,358	-35.72
其他收入						7,392		7,392	
雜項收入						7,392		7,392	
基金用途	31,131,000	2,425,459		2,425,459		30,155,340	31,131,000	-975,660	-3.13
國民教育計畫	31,131,000	2,425,459		2,425,459		30,155,340	31,131,000	-975,660	-3.13
其他	31,131,000	2,425,459		2,425,459		30,155,340	31,131,000	-975,660	-3.13
本期賸餘(短純)	-4,828,000	-2,020,191		-2,020,191		-3,573,862	-4,828,000	1,254,138	-25.98
期初基金餘額	5,363,580					7,940,229	5,363,580	2,576,649	48.04
解繳公庫									
期末基金餘額	535,580					4,366,367	535,580	3,830,787	715.26

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114年12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	58,293,264	100.00	負債	2	3,519,013	6.04
流動資產	11	7,885,380	13.53	流動負債	21	3,356,863	5.76
現金	1101	7,885,380	13.53	應付款項	2102	3,356,863	5.76
銀行存款	110102	7,885,380	13.53	應付代收款	210203	3,356,863	5.76
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,366,367	7.49	其他負債	28	162,150	0.28
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,519,013	6.04	什項負債	2801	162,150	0.28
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	162,150	0.28
固定資產	14	50,407,884	86.47	淨資產	3	54,774,251	93.96
土地	1401	8,353,339	14.33	淨資產	31	54,774,251	93.96
土地	140101	8,353,339	14.33	淨資產	3101	54,774,251	93.96
土地改良物	1402	6,563,620	11.26	累積餘額	310101	54,774,251	93.96
土地改良物	140201	9,683,869	16.61	合計：		58,293,264	
累計折舊-土地改良物	140202	-3,120,249	-5.35				
房屋建築及設備	1404	31,483,346	54.01				
房屋建築及設備	140401	46,653,476	80.03				

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114年12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	-15,170,130	-26.02				
機械及設備	1405	1,108,448	1.90				
機械及設備	140501	6,516,356	11.18				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,407,908	-9.28				
交通及運輸設備	1406	218,681	0.38				
交通及運輸設備	140601	507,772	0.87				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-289,091	-0.50				
雜項設備	1407	2,680,450	4.60				
雜項設備	140701	8,637,246	14.82				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,956,796	-10.22				
合計：		58,293,264					

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114年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	405,268	28,376,384
財產孳息收入	759	175,402
政府撥入收入	759	175,402
公庫撥款收入	404,509	26,389,042
教學收入	404,509	26,389,042
學雜費收入		9,642
其他收入		9,642
雜項收入		1,802,298
		1,802,298
支出		
人事支出	2,654,479	32,826,414
人事支出	2,070,913	28,735,739
業務支出	2,070,913	28,735,739
業務支出	354,546	1,419,601
折舊、折耗及攤銷	354,546	1,419,601
固定資產折舊	229,020	2,671,074
本期賸餘（短絀）	229,020	2,671,074
	-2,249,211	-4,450,030
期初淨資產		59,224,281
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		54,774,251

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 114 年 12 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			比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%	
國民教育計畫		本月數				2,425,459	0	2,425,459	0.00	
		累計數				30,155,340	31,131,000	-975,660	-3.13	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學  
**資本資產明細表**  
 中華民國 114 年 12 月份

02543-1

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		
<b>資產</b>						
非理財目的之長期投資	78,557,152	27,273,100	1,794,906		2,671,074	50,407,884
土地	8,353,339					8,353,339
土地改良物	9,683,869	2,513,415			606,834	6,563,620
房屋及建築	45,776,066	14,325,571	877,410		844,559	31,483,346
機械及設備	6,516,356	4,686,435			721,473	1,108,448
交通及運輸設備	507,772	250,908			38,183	218,681
雜項設備	7,719,750	5,496,771	917,496		460,025	2,680,450
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 114 年 12 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：

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

長期負債明細表

中華民國 114 年 12 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>					
長期債務					
應付租賃款					
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  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
中華民國 114 年 12 月份

02543-1

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
中華民國 114 年 12 月份

02543-2

單位：新臺幣元

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

### 購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 114 年 12 月份

單位：新臺幣元

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114年12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	29,706,000	28,735,739	-970,261	-3.27
11 正式員額薪資		17,525,452	17,525,452	
113 職員薪金		17,525,452	17,525,452	
12 聘僱及兼職人員薪資		901,428	901,428	
122 約僱職員薪金		737,269	737,269	
124 兼職人員酬金		164,159	164,159	
13 加(夜)班費		364,560	364,560	
134 未休假加班費		364,560	364,560	
15 獎金		4,572,801	4,572,801	
151 考績獎金		2,353,170	2,353,170	
152 年終獎金		2,219,631	2,219,631	
16 退休及卹償金		3,298,568	3,298,568	
161 職員退休及離職金		3,138,116	3,138,116	
162 工員退休及離職金		160,452	160,452	
18 福利費		2,072,930	2,072,930	
181 分擔員工保險費		1,672,830	1,672,830	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		386,600	386,600	
2 服務費用	1,056,000	936,317	-119,683	-11.33
21 水電費		105,083	105,083	
212 工作場所電費		82,390	82,390	
214 工作場所水費		22,693	22,693	
23 旅運費		31,909	31,909	
231 國內旅費		31,909	31,909	
25 修理保養及保固費		44,950	44,950	
255 機械及設備修護費		42,000	42,000	

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114年12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	%
258 其他資產修護費		2,950	2,950	
27 一般服務費		567,408	567,408	
27D 計時與計件人員酬金		542,914	542,914	
27F 體育活動費		24,494	24,494	
28 專業服務費		126,967	126,967	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		26,400	26,400	
28Y 其他專業服務費		100,567	100,567	
29 公共關係費		60,000	60,000	
291 公共關係費		60,000	60,000	
3 材料及用品費	369,000	483,284	114,284	30.97
32 用品消耗		483,284	483,284	
321 辦公（事務）用品		483,284	483,284	
合 計	31,131,000	30,155,340	-975,660	-3.13

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 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	26,581,478		28,376,384	收入
財產收入	175,402		175,402	財產收益
政府撥入收入	26,389,042		26,389,042	政府撥入收入
教學收入	9,642		9,642	教學收入
其他收入	7,392	1,794,906	1,802,298	其他收入
基金用途	30,155,340	2,671,074	32,826,414	支出
用人費用	28,735,739		28,735,739	人事支出
服務費用	936,317	483,284	1,419,601	業務支出
材料及用品費	483,284	-483,284		
		2,671,074	2,671,074	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-3,573,862	-876,168	-4,450,030	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,940,229	51,284,052	59,224,281	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,366,367	50,407,884	54,774,251	淨資產調整數 期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 12 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
4,366,367	4,366,367	0	