

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣六腳鄉更寮國民小學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,499,122	26,077,951
財產收益	179,122	304,147
財產孳息收入	179,122	268,147
其他財產收入		36,000
政府撥入收入	2,320,000	23,925,804
公庫撥款收入	2,320,000	23,925,804
其他收入		1,848,000
雜項收入		1,848,000
支出	4,405,499	24,174,610
人事支出	4,055,912	20,953,321
人事支出	4,055,912	20,953,321
業務支出	19,780	191,129
業務支出	19,780	191,129
財產損失		7,869
財產交易損失		7,869
折舊、折耗及攤銷	329,807	3,022,291
固定資產折舊	329,807	3,022,291
本期賸餘（短絀）	-1,906,377	1,903,341
期初淨資產		27,798,562
解繳公庫		
淨資產調整數		157,100
期末淨資產		29,859,003

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—嘉義縣六腳鄉更寮國民小學

02544-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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	64,324,344	39,785,890	2,145,100	841,907	2,243,253	23,598,394
非理財目的之長期投資						
土地	1,508,160		157,100			1,665,260
土地改良物	8,265,274	7,091,152			211,653	962,469
房屋及建築	40,837,451	21,680,063	1,360,000		2,209,928	18,307,460
機械及設備	6,329,818	5,292,115	416,000	96,409	234,867	1,122,427
交通及運輸設備	776,257	669,404	110,000	134,800	-53,754	135,807
雜項設備	6,607,384	5,053,156	102,000	610,698	-359,441	1,404,971
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—嘉義縣六腳鄉更寮國民小學

02544-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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：

02544-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉更寮國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 9 月份

02544-2

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		55,000			55,000	55,000	55,000		55,000	100.00				

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉更寮國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	26,722,000	20,953,321	-5,768,679	-21.59
11 正式員額薪資		11,640,111	11,640,111	
113 職員薪金		11,311,521	11,311,521	
114 工員工資		328,590	328,590	
12 聘僱及兼職人員薪資		40,592	40,592	
124 兼職人員酬金		40,592	40,592	
13 加(夜)班費		326,400	326,400	
134 未休假加班費		326,400	326,400	
15 獎金		4,356,645	4,356,645	
151 考績獎金		2,416,910	2,416,910	
152 年終獎金		1,927,235	1,927,235	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		3,081,646	3,081,646	
161 職員退休及離職金		3,057,934	3,057,934	
162 工員退休及離職金		23,712	23,712	
18 福利費		1,507,927	1,507,927	
181 分擔員工保險費		1,055,580	1,055,580	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		447,847	447,847	
2 服務費用	491,000	119,604	-371,396	-75.64
21 水電費		41,537	41,537	
212 工作場所電費		33,523	33,523	
214 工作場所水費		8,014	8,014	
23 旅運費		13,895	13,895	
231 國內旅費		13,895	13,895	
27 一般服務費		14,850	14,850	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉更寮國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	%
27F 體育活動費		14,850	14,850	
28 專業服務費		33,600	33,600	
28Y 其他專業服務費		33,600	33,600	
29 公共關係費		15,722	15,722	
291 公共關係費		15,722	15,722	
3 材料及用品費	187,000	71,525	-115,475	-61.75
32 用品消耗		71,525	71,525	
321 辦公(事務)用品		71,525	71,525	
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	55,000	55,000		0.00
51 購建固定資產	55,000	55,000		0.00
515 購置交通及運輸設備	55,000	55,000		0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000		-6,000	-100.00
合 計	27,461,000	21,199,450	-6,261,550	-22.80

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉更寮國民小學

02544-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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	24,750,000	2,499,122	1,484,000	1,015,122	68.40	24,199,951	22,051,000	2,148,951	9.75
財產收入	201,000	179,122		179,122		274,147	6,000	268,147	4,469.12
租金收入	195,000	179,122		179,122		267,140		267,140	
利息收入						1,007		1,007	
其他財產收入	6,000					6,000	6,000		
政府撥入收入	24,549,000	2,320,000	1,484,000	836,000	56.33	23,925,804	22,045,000	1,880,804	8.53
公庫撥款收入	24,549,000	2,320,000	1,484,000	836,000	56.33	23,925,804	22,045,000	1,880,804	8.53
基金用途	27,461,000	4,075,692	1,786,000	2,289,692	128.20	21,199,450	24,510,000	-3,310,550	-13.51
國民教育計畫	27,406,000	4,075,692	1,731,000	2,344,692	135.45	21,144,450	24,455,000	-3,310,550	-13.54
其他	27,406,000	4,075,692	1,731,000	2,344,692	135.45	21,144,450	24,455,000	-3,310,550	-13.54
建築及設備計畫	55,000		55,000	-55,000	-100.00	55,000	55,000		
購建固定資產	55,000		55,000	-55,000	-100.00	55,000	55,000		
本期賸餘(短絀)	-2,711,000	-1,576,570	-302,000	-1,274,570	422.04	3,000,501	-2,459,000	5,459,501	-222.02
期初基金餘額	3,011,371					3,260,108	3,011,371	248,737	8.26
解繳公庫									
期末基金餘額	300,371					6,260,609	552,371	5,708,238	1,033.41

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 月 30 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	24,199,951	1,878,000	26,077,951	收入
財產收入	274,147	30,000	304,147	財產收益
政府撥入收入	23,925,804		23,925,804	政府撥入收入
其他收入		1,848,000	1,848,000	其他收入
基金用途	21,199,450	2,975,160	24,174,610	支出
用人費用	20,953,321		20,953,321	人事支出
服務費用	119,604	71,525	191,129	業務支出
材料及用品費	71,525	-71,525		
		7,869	7,869	財產損失
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	55,000	-55,000		
		3,022,291	3,022,291	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,000,501	-1,097,160	1,903,341	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,260,108	24,538,454	27,798,562	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		157,100	157,100	淨資產調整數
期末基金餘額	6,260,609	23,598,394	29,859,003	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣六腳鄉更寮國民小學

平衡表

中華民國115年9月30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	33,102,791	100.00	負 債	2	3,243,788	9.80
流動資產	11	9,504,397	28.71	流動負債	21	2,774,233	8.38
現金	1101	9,504,397	28.71	應付款項	2102	2,774,233	8.38
銀行存款	110102	9,484,397	28.65	應付代收款	210203	2,774,233	8.38
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,240,609	18.85	其他負債	28	469,555	1.42
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,243,788	9.80	什項負債	2801	469,555	1.42
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	存入保證金	280104	469,555	1.42
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	29,859,003	90.20
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	29,859,003	90.20
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	29,859,003	90.20
固定資產	14	23,598,394	71.29	累積餘額	310101	27,798,562	83.98
土地	1401	1,665,260	5.03	本期賸餘	310102	1,903,341	5.75
土地	140101	1,665,260	5.03	淨資產調整數	310104	157,100	0.47
土地改良物	1402	962,469	2.91	合計：		33,102,791	
土地改良物	140201	8,265,274	24.97				

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 — 嘉義縣六腳鄉更寮國民小學

平衡表

中華民國115年9月30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-土地改良物	140202	-7,302,805	-22.06				
房屋建築及設備	1404	18,307,460	55.30				
房屋建築及設備	140401	42,197,451	127.47				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,889,991	-72.17				
機械及設備	1405	1,122,427	3.39				
機械及設備	140501	6,649,409	20.09				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,526,982	-16.70				
交通及運輸設備	1406	135,807	0.41				
交通及運輸設備	140601	751,457	2.27				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-615,650	-1.86				
雜項設備	1407	1,404,971	4.24				
雜項設備	140701	6,098,686	18.42				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,693,715	-14.18				
合計：		33,102,791					

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—嘉義縣六腳鄉更寮國民小學

02544-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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				4,075,692	1,731,000	2,344,692	135.45
		累計數				21,144,450	24,455,000	-3,310,550	-13.54
建築及設備計畫		本月數				0	55,000	-55,000	-100.00
		累計數				55,000	55,000	0	0.00