

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 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	34,096,000	3,628,881	6,000	3,622,881	60,381.35	33,292,913	30,042,000	3,250,913	10.82
財產收入	254,000	86,881		86,881		221,850	142,000	79,850	56.23
租金收入	224,000	86,881		86,881		221,850	112,000	109,850	98.08
其他財產收入	30,000						30,000	-30,000	-100.00
政府撥入收入	33,830,000	3,542,000		3,542,000		33,065,757	29,888,000	3,177,757	10.63
公庫撥款收入	33,830,000	3,542,000		3,542,000		33,065,757	29,888,000	3,177,757	10.63
教學收入	12,000		6,000	-6,000	-100.00	5,306	12,000	-6,694	-55.78
學雜費收入	12,000		6,000	-6,000	-100.00	5,306	12,000	-6,694	-55.78
基金用途	37,193,000	4,966,840		4,966,840		28,161,435	32,034,000	-3,872,565	-12.09
國民教育計畫	37,193,000	4,966,840		4,966,840		28,161,435	32,034,000	-3,872,565	-12.09
其他	37,193,000	4,966,840		4,966,840		28,161,435	32,034,000	-3,872,565	-12.09
本期賸餘(短絀)	-3,097,000	-1,337,959	6,000	-1,343,959	-22,399.32	5,131,478	-1,992,000	7,123,478	-357.60
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					9,906,253	1,448,356	8,457,897	583.97

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	89,203,691	100.00	負 債	2	6,244,678	7.00
流動資產	11	16,150,931	18.11	流動負債	21	5,975,890	6.70
現金	1101	16,150,931	18.11	應付款項	2102	5,975,890	6.70
銀行存款	110102	16,120,931	18.07	應付代收款	210203	5,975,890	6.70
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,876,253	11.07	其他負債	28	268,788	0.30
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,244,678	7.00	什項負債	2801	268,788	0.30
零用及週轉金	110103	30,000	0.03	存入保證金	280104	268,788	0.30
固定資產	14	73,052,760	81.89	淨資產	3	82,959,013	93.00
土地	1401	20,526,320	23.01	淨資產	31	82,959,013	93.00
土地	140101	20,526,320	23.01	淨資產	3101	82,959,013	93.00
土地改良物	1402	100,216	0.11	累積餘額	310101	76,434,677	85.69
土地改良物	140201	5,239,377	5.87	本期賸餘	310102	4,206,906	4.72
累計折舊-土地改良物	140202	-5,139,161	-5.76	淨資產調整數	310104	2,317,430	2.60
房屋建築及設備	1404	47,034,163	52.73	合計：		89,203,691	
房屋建築及設備	140401	79,207,534	88.79				

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-房屋建築及設備	140402	-32,173,371	-36.07				
機械及設備	1405	2,313,910	2.59				
機械及設備	140501	8,958,934	10.04				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,645,024	-7.45				
交通及運輸設備	1406	370,274	0.42				
交通及運輸設備	140601	1,309,571	1.47				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-939,297	-1.05				
雜項設備	1407	2,707,877	3.04				
雜項設備	140701	9,612,174	10.78				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,904,297	-7.74				
合計：		89,203,691					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,628,881	42,835,998
財產收益	86,881	221,850
財產孳息收入	86,881	221,850
政府撥入收入	3,542,000	33,065,757
公庫撥款收入	3,542,000	33,065,757
教學收入		5,306
學雜費收入		5,306
其他收入		9,543,085
雜項收入		9,543,085
支出	5,255,574	38,629,092
人事支出	4,846,469	26,432,445
人事支出	4,846,469	26,432,445
業務支出	120,371	1,728,990
業務支出	120,371	1,728,990
財產損失		2,708,073
財產交易損失		2,708,073
折舊、折耗及攤銷	288,734	7,759,584
固定資產折舊	288,734	7,759,584
本期賸餘（短絀）	-1,626,693	4,206,906
期初淨資產		76,434,677
解繳公庫		
淨資產調整數		2,317,430
期末淨資產		82,959,013

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 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				4,966,840	0	4,966,840	0.00
		累計數				28,161,435	32,034,000	-3,872,565	-12.09

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 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	121,222,341	49,562,439	11,860,515	8,228,946	2,238,711	73,052,760
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			2,970	100,216
房屋及建築	79,176,534	30,784,251	8,148,320	8,117,320	1,389,120	47,034,163
機械及設備	8,690,560	6,164,592	380,000	111,626	480,432	2,313,910
交通及運輸設備	1,166,071	910,559	143,500		28,738	370,274
雜項設備	8,390,909	6,566,846	1,221,265		337,451	2,707,877
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—嘉義縣六腳鄉六腳國民小學

02540-7

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：

長期負債明細表

中華民國 115 年 9 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

[illegible]

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－嘉義縣六腳鄉六腳國民小學

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	33,877,000	26,432,445	-7,444,555	-21.98
11 正式員額薪資		13,847,085	13,847,085	
113 職員薪金		13,518,495	13,518,495	
114 工員工資		328,590	328,590	
12 聘僱及兼職人員薪資		515,894	515,894	
122 約僱職員薪金		499,006	499,006	
124 兼職人員酬金		16,888	16,888	
13 加(夜)班費		384,672	384,672	
134 未休假加班費		384,672	384,672	
15 獎金		5,097,855	5,097,855	
151 考績獎金		2,567,950	2,567,950	
152 年終獎金		2,514,905	2,514,905	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		4,713,526	4,713,526	
161 職員退休及離職金		4,555,410	4,555,410	
162 工員退休及離職金		158,116	158,116	
18 福利費		1,873,413	1,873,413	
181 分擔員工保險費		1,402,013	1,402,013	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		462,400	462,400	
2 服務費用	1,275,000	593,404	-681,596	-53.46
21 水電費		85,317	85,317	
212 工作場所電費		64,421	64,421	
214 工作場所水費		20,896	20,896	
23 旅運費		820	820	
231 國內旅費		820	820	

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	%
25	修理保養及保固費		97,658	97,658	
252	一般房屋修護費		22,598	22,598	
255	機械及設備修護費		29,710	29,710	
257	雜項設備修護費		10,500	10,500	
258	其他資產修護費		34,850	34,850	
27	一般服務費		365,809	365,809	
27D	計時與計件人員酬金		365,809	365,809	
28	專業服務費		41,300	41,300	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		9,800	9,800	
28Y	其他專業服務費		31,500	31,500	
29	公共關係費		2,500	2,500	
291	公共關係費		2,500	2,500	
3	材料及用品費	265,000	252,086	-12,914	-4.87
32	用品消耗		252,086	252,086	
321	辦公（事務）用品		252,086	252,086	
4	租金、償債、利息及相關手續費	1,764,000	871,500	-892,500	-50.60
44	交通及運輸設備租金		871,500	871,500	
442	車租		871,500	871,500	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000		0.00
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744	慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合 計		37,193,000	28,161,435	-9,031,565	-24.28

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 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	33,292,913	9,543,085	42,835,998	收入
財產收入	221,850		221,850	財產收益
政府撥入收入	33,065,757		33,065,757	政府撥入收入
教學收入	5,306		5,306	教學收入
其他收入		9,543,085	9,543,085	其他收入
基金用途	28,161,435	10,467,657	38,629,092	支出
用人費用	26,432,445		26,432,445	人事支出
服務費用	593,404	1,135,586	1,728,990	業務支出
材料及用品費	252,086	-252,086		
租金、償債、利息及相關手續費	871,500	-871,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		2,708,073	2,708,073	財產損失
		7,759,584	7,759,584	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,131,478	-924,572	4,206,906	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	9,906,253	73,052,760	82,959,013	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 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
9,876,253	9,876,253	0	無