

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉更寮國民小學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

02544-1

中華民國 110 年 6 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(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>  | 45,085,207    | 22,695,101            | 993,000 | 45,000 | 1,092,101                    | 22,246,005 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                       |         |        |                              |            |
| 土地         | 1,413,900     |                       |         |        |                              | 1,413,900  |
| 土地改良物      | 7,707,214     | 5,047,907             |         |        | 161,268                      | 2,498,039  |
| 房屋及建築      | 28,425,443    | 12,314,890            | 219,400 |        | 537,456                      | 15,792,497 |
| 機械及設備      | 3,459,499     | 2,552,364             | 397,000 |        | 160,980                      | 1,143,155  |
| 交通及運輸設備    | 476,687       | 415,531               | 271,000 | 45,000 | 12,514                       | 274,642    |
| 雜項設備       | 3,602,464     | 2,364,409             | 105,600 |        | 219,883                      | 1,123,772  |
| 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  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

02544-2

中華民國 110 年 6 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(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>其他 |               |                       |         |     |                              |        |

註：

## 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110年6月30日

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |            |
|----------|------------|------------|
|          | 本月數        | 累計數        |
| 收入       | 130,105    | 14,788,674 |
| 財產收益     | 7,105      | 76,674     |
| 財產孳息收入   | 1,105      | 50,674     |
| 其他財產收入   | 6,000      | 26,000     |
| 政府撥入收入   |            | 13,789,000 |
| 公庫撥款收入   |            | 13,789,000 |
| 其他收入     | 123,000    | 923,000    |
| 雜項收入     | 123,000    | 923,000    |
| 支出       | 1,786,062  | 12,566,478 |
| 人事支出     | 1,559,701  | 11,246,689 |
| 人事支出     | 1,559,701  | 11,246,689 |
| 業務支出     | 35,521     | 207,688    |
| 業務支出     | 35,521     | 207,688    |
| 財產損失     |            | 19,670     |
| 財產交易損失   |            | 19,670     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 190,840    | 1,092,431  |
| 固定資產折舊   | 190,840    | 1,092,431  |
| 本期賸餘（短絀） | -1,655,957 | 2,222,196  |
| 期初淨資產    |            | 28,361,602 |
| 解繳公庫     |            |            |
| 期末淨資產    |            | 30,583,798 |

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉更寮國民小學

02544-1

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 6 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |        | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形   |           |        |        |      |   | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|--------|-----------------|--------|-----------|--------|--------|------|---|-------------|----------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計     |                 | 累計執行數  |           |        |        | 比較增減 |   |             |          |
|         |                 |                  |                 |     |        |                 | 實支數    | 應付<br>未付數 | 合計     | %      | 金額   | % |             |          |
| 建築及設備計畫 |                 |                  |                 |     |        |                 |        |           |        |        |      |   |             |          |
| 土地      |                 |                  |                 |     |        |                 |        |           |        |        |      |   |             |          |
| 土地      |                 |                  |                 |     |        |                 |        |           |        |        |      |   |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |        |                 |        |           |        |        |      |   |             |          |
| 土地改良物   |                 |                  |                 |     |        |                 |        |           |        |        |      |   |             |          |
| 土地改良物   |                 |                  |                 |     |        |                 |        |           |        |        |      |   |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |        |                 |        |           |        |        |      |   |             |          |
| 房屋及建築   |                 |                  |                 |     |        |                 |        |           |        |        |      |   |             |          |
| 房屋及建築   |                 |                  |                 |     |        |                 |        |           |        |        |      |   |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |        |                 |        |           |        |        |      |   |             |          |
| 機械及設備   |                 |                  |                 |     |        |                 |        |           |        |        |      |   |             |          |
| 機械及設備   |                 |                  |                 |     |        |                 |        |           |        |        |      |   |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |        |                 |        |           |        |        |      |   |             |          |
| 交通及運輸設備 |                 | 25,000           |                 |     | 25,000 | 25,000          | 25,000 |           | 25,000 | 100.00 |      |   |             |          |
| 交通及運輸設備 |                 | 25,000           |                 |     | 25,000 | 25,000          | 25,000 |           | 25,000 | 100.00 |      |   |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |        |                 |        |           |        |        |      |   |             |          |
| 雜項設備    |                 |                  |                 |     |        |                 |        |           |        |        |      |   |             |          |
| 雜項設備    |                 |                  |                 |     |        |                 |        |           |        |        |      |   |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |        |                 |        |           |        |        |      |   |             |          |
| 總計      |                 | 25,000           |                 |     | 25,000 | 25,000          | 25,000 |           | 25,000 | 100.00 |      |   |             |          |

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110年6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         | 23,938,000 | 11,246,689 | -12,691,311 | -53.02 |
| 11 正式員額薪資      |            | 6,531,810  | 6,531,810   |        |
| 113 職員薪金       |            | 6,340,440  | 6,340,440   |        |
| 114 工員工資       |            | 191,370    | 191,370     |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資   |            | 22,026     | 22,026      |        |
| 124 兼職人員酬金     |            | 22,026     | 22,026      |        |
| 15 獎金          |            | 1,856,426  | 1,856,426   |        |
| 151 考績獎金       |            | 249,800    | 249,800     |        |
| 152 年終獎金       |            | 1,606,626  | 1,606,626   |        |
| 16 退休及卹償金      |            | 2,151,762  | 2,151,762   |        |
| 161 職員退休及離職金   |            | 2,151,762  | 2,151,762   |        |
| 18 福利費         |            | 684,665    | 684,665     |        |
| 181 分擔員工保險費    |            | 644,765    | 644,765     |        |
| 183 傷病醫藥費      |            | 3,500      | 3,500       |        |
| 18Y 其他福利費      |            | 36,400     | 36,400      |        |
| 2 服務費用         | 416,000    | 139,884    | -276,116    | -66.37 |
| 21 水電費         |            | 20,926     | 20,926      |        |
| 212 工作場所電費     |            | 12,526     | 12,526      |        |
| 214 工作場所水費     |            | 8,400      | 8,400       |        |
| 23 旅運費         |            | 7,327      | 7,327       |        |
| 231 國內旅費       |            | 7,327      | 7,327       |        |
| 25 修理保養及保固費    |            | 73,000     | 73,000      |        |
| 256 交通及運輸設備修護費 |            | 20,000     | 20,000      |        |
| 257 雜項設備修護費    |            | 53,000     | 53,000      |        |
| 28 專業服務費       |            | 21,000     | 21,000      |        |
| 28Y 其他專業服務費    |            | 21,000     | 21,000      |        |

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110年6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               |            | 17,631     | 17,631      |        |
| 291 公共關係費              |            | 17,631     | 17,631      |        |
| 3 材料及用品費               | 188,000    | 63,804     | -124,196    | -66.06 |
| 32 用品消耗                |            | 63,804     | 63,804      |        |
| 321 辦公(事務)用品           |            | 63,804     | 63,804      |        |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期 | 25,000     | 25,000     |             | 0.00   |
| 51 購建固定資產              | 25,000     | 25,000     |             | 0.00   |
| 515 購置交通及運輸設備          | 25,000     | 25,000     |             | 0.00   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流 | 6,000      | 4,000      | -2,000      | -33.33 |
| 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                    | 24,573,000 | 11,479,377 | -13,093,623 | -53.28 |

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 110 年 6 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 |            |            |        |
|----------|-----|--------------------|------------|-----------|------------|---------|-----------------------|------------|------------|--------|
| 名 稱      | 編 號 |                    | 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     | 4   | 24,573,000         | 7,105      | 2,044,000 | -2,036,895 | -99.65  | 13,845,674            | 14,387,000 | -541,326   | -3.76  |
| 財產收入     | 45  | 104,000            | 7,105      | 6,000     | 1,105      | 18.42   | 56,674                | 104,000    | -47,326    | -45.51 |
| 租金收入     | 452 | 98,000             |            |           |            |         | 49,569                | 98,000     | -48,431    | -49.42 |
| 利息收入     | 454 |                    | 1,105      |           | 1,105      |         | 1,105                 |            | 1,105      |        |
| 其他財產收入   | 45Y | 6,000              | 6,000      | 6,000     |            |         | 6,000                 | 6,000      |            |        |
| 政府撥入收入   | 46  | 24,469,000         |            | 2,038,000 | -2,038,000 | -100.00 | 13,789,000            | 14,283,000 | -494,000   | -3.46  |
| 公庫撥款收入   | 462 | 24,469,000         |            | 2,038,000 | -2,038,000 | -100.00 | 13,789,000            | 14,283,000 | -494,000   | -3.46  |
| 基金用途     | 5   | 24,573,000         | 1,595,222  | 2,044,000 | -448,778   | -21.96  | 11,479,377            | 14,387,000 | -2,907,623 | -20.21 |
| 國民教育計畫   | 53  | 24,548,000         | 1,595,222  | 2,044,000 | -448,778   | -21.96  | 11,454,377            | 14,362,000 | -2,907,623 | -20.25 |
| 建築及設備計畫  | 5M  | 25,000             |            |           |            |         | 25,000                | 25,000     |            |        |
| 購建固定資產   |     | 25,000             |            |           |            |         | 25,000                | 25,000     |            |        |
| 本期賸餘(短絀) | 6   |                    | -1,588,117 |           | -1,588,117 |         | 2,366,297             |            | 2,366,297  |        |
| 期初基金餘額   | 71  | 2,911,149          |            |           |            |         | 5,971,496             | 2,911,149  | 3,060,347  | 105.13 |
| 解繳公庫     | 72  |                    |            |           |            |         |                       |            |            |        |
| 期末基金餘額   | 73  | 2,911,149          |            |           |            |         | 8,337,793             | 2,911,149  | 5,426,644  | 186.41 |

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉更寮國民小學

02544-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 6 月份

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                        | 13,845,674 | 943,000    | 14,788,674 | 收入       |
| 財產收入                        | 56,674     | 20,000     | 76,674     | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 13,789,000 |            | 13,789,000 | 政府撥入收入   |
| 其他收入                        |            | 923,000    | 923,000    | 其他收入     |
| 基金用途                        | 11,479,377 | 1,087,101  | 12,566,478 | 支出       |
| 用人費用                        | 11,246,689 |            | 11,246,689 | 人事支出     |
| 服務費用                        | 139,884    | 67,804     | 207,688    | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 63,804     | -63,804    |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 4,000      | -4,000     |            |          |
|                             |            | 19,670     | 19,670     | 財產損失     |
| 購建固定資產、無形資產及非<br>理財目的之長期投資  | 25,000     | -25,000    |            |          |
|                             |            | 1,092,431  | 1,092,431  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | 2,366,297  | -144,101   | 2,222,196  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 5,971,496  | 22,390,106 | 28,361,602 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |            |            | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                      | 8,337,793  | 22,246,005 | 30,583,798 | 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110年6月30日

單位：新臺幣元

| 資產         |          | 金額         | %      | 負債及基金餘額 |        | 金額         | %     |
|------------|----------|------------|--------|---------|--------|------------|-------|
| 科目名稱       | 編號       |            |        | 科目名稱    | 編號     |            |       |
| 資產         | 1        | 34,954,687 | 100.00 | 負債      | 2      | 4,370,889  | 12.50 |
| 流動資產       | 11       | 12,708,682 | 36.36  | 流動負債    | 21     | 3,705,230  | 10.60 |
| 現金         | 1101     | 12,708,682 | 36.36  | 應付款項    | 2102   | 3,705,230  | 10.60 |
| 銀行存款       | 110102   | 12,688,682 | 36.30  | 應付代收款   | 210203 | 3,705,230  | 10.60 |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 8,317,793  | 23.80  | 其他負債    | 28     | 665,659    | 1.90  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 4,370,889  | 12.50  | 什項負債    | 2801   | 665,659    | 1.90  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 20,000     | 0.06   | 存入保證金   | 280104 | 665,659    | 1.90  |
| 預付款項       | 1108     | 0          | 0.00   | 淨資產     | 3      | 30,583,798 | 87.50 |
| 預付費用       | 110804   | 0          | 0.00   | 淨資產     | 31     | 30,583,798 | 87.50 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 0          | 0.00   | 淨資產     | 3101   | 30,583,798 | 87.50 |
| 固定資產       | 14       | 22,246,005 | 63.64  | 累積餘額    | 310101 | 28,361,602 | 81.14 |
| 土地         | 1401     | 1,413,900  | 4.04   | 本期賸餘    | 310102 | 2,222,196  | 6.36  |
| 土地         | 140101   | 1,413,900  | 4.04   | 合計：     |        | 34,954,687 |       |
| 土地改良物      | 1402     | 2,498,039  | 7.15   |         |        |            |       |
| 土地改良物      | 140201   | 7,707,214  | 22.05  |         |        |            |       |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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110年6月30日

單位：新臺幣元

| 資產           |        | 金額          | %      | 負債及基金餘額 |    | 金額 | % |
|--------------|--------|-------------|--------|---------|----|----|---|
| 科目名稱         | 編號     |             |        | 科目名稱    | 編號 |    |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -5,209,175  | -14.90 |         |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 15,792,497  | 45.18  |         |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 28,644,843  | 81.95  |         |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -12,852,346 | -36.77 |         |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 1,143,155   | 3.27   |         |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 3,856,499   | 11.03  |         |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -2,713,344  | -7.76  |         |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 274,642     | 0.79   |         |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 702,687     | 2.01   |         |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -428,045    | -1.22  |         |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 1,123,772   | 3.21   |         |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 3,708,064   | 10.61  |         |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -2,584,292  | -7.39  |         |    |    |   |
| 合計：          |        | 34,954,687  |        |         |    |    |   |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉更寮國民小學

02544-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 6 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       |        |
|         |    |                 |       |       |       |            |            | 金額         | %      |
| 國民教育計畫  |    | 本月數             |       |       |       | 1,595,222  | 2,044,000  | -448,778   | -21.96 |
|         |    | 累計數             |       |       |       | 11,454,377 | 14,362,000 | -2,907,623 | -20.25 |
| 建築及設備計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 0          | 0          | 0          | 0.00   |
|         |    | 累計數             |       |       |       | 25,000     | 25,000     | 0          | 0.00   |