

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113年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	745,459	20,648,034
財產收益	68,899	68,899
財產孳息收入	68,899	68,899
財產交易利益		0
政府撥入收入	676,560	20,055,560
公庫撥款收入	676,560	20,055,560
其他收入		523,575
雜項收入		523,575
支出	3,409,035	12,229,727
人事支出	3,095,692	10,534,788
人事支出	3,095,692	10,534,788
業務支出	26,865	84,517
業務支出	26,865	84,517
財產損失		402
財產交易損失		402
折舊、折耗及攤銷	286,478	1,610,020
固定資產折舊	286,478	1,610,020
本期賸餘（短絀）	-2,663,576	8,418,307
期初淨資產		29,319,285
解繳公庫		
淨資產調整數		62,840
期末淨資產		37,800,432

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 113 年 4 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	57,781,388	31,972,602	753,079	167,066	1,610,020	24,784,779
非理財目的之長期投資						
土地	1,445,320		62,840			1,508,160
土地改良物	8,265,274	6,327,240			155,454	1,782,580
房屋及建築	35,808,113	16,968,098	71,214		653,405	18,257,824
機械及設備	6,408,301	4,136,648	34,125	166,828	219,113	1,919,837
交通及運輸設備	758,167	594,643			13,738	149,786
雜項設備	5,096,213	3,945,973	584,900	238	568,310	1,166,592
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 113 年 4 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－嘉義縣六腳鄉更寮國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年4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	27,470,000	10,534,788	-16,935,212	-61.65
11 正式員額薪資		5,928,379	5,928,379	
113 職員薪金		5,751,229	5,751,229	
114 工員工資		177,150	177,150	
12 聘僱及兼職人員薪資		26,088	26,088	
124 兼職人員酬金		26,088	26,088	
15 獎金		1,959,069	1,959,069	
151 考績獎金		279,290	279,290	
152 年終獎金		1,679,779	1,679,779	
16 退休及卹償金		1,968,376	1,968,376	
161 職員退休及離職金		1,942,612	1,942,612	
162 工員退休及離職金		25,764	25,764	
18 福利費		652,876	652,876	
181 分擔員工保險費		573,276	573,276	
18Y 其他福利費		79,600	79,600	
2 服務費用	448,000	65,982	-382,018	-85.27
21 水電費		20,505	20,505	
212 工作場所電費		14,429	14,429	
214 工作場所水費		6,076	6,076	
23 旅運費		2,834	2,834	
231 國內旅費		2,834	2,834	
25 修理保養及保固費		2,444	2,444	
252 一般房屋修護費		2,444	2,444	
27 一般服務費		6,000	6,000	
27F 體育活動費		6,000	6,000	
28 專業服務費		22,250	22,250	

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113年4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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費		5,450	5,450	
28Y 其他專業服務費		16,800	16,800	
29 公共關係費		11,949	11,949	
291 公共關係費		11,949	11,949	
3 材料及用品費	232,000	18,535	-213,465	-92.01
32 用品消耗		18,535	18,535	
321 辦公(事務)用品		18,535	18,535	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	6,000		-6,000	-100.00
合計	28,156,000	10,619,305	-17,536,695	-62.28

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 113 年 4 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	28,156,000	745,459	7,695,000	-6,949,541	-90.31	20,124,459	20,129,000	-4,541	-0.02
財產收入	149,000	68,899		68,899		68,899	149,000	-80,101	-53.76
租金收入	143,000	68,899		68,899		68,899	143,000	-74,101	-51.82
其他財產收入	6,000						6,000	-6,000	-100.00
政府撥入收入	28,007,000	676,560	7,695,000	-7,018,440	-91.21	20,055,560	19,980,000	75,560	0.38
公庫撥款收入	28,007,000	676,560	7,695,000	-7,018,440	-91.21	20,055,560	19,980,000	75,560	0.38
基金用途	28,156,000	3,122,557	2,663,000	459,557	17.26	10,619,305	15,097,000	-4,477,695	-29.66
國民教育計畫	28,156,000	3,122,557	2,663,000	459,557	17.26	10,619,305	15,097,000	-4,477,695	-29.66
其他	28,156,000	3,122,557	2,663,000	459,557	17.26	10,619,305	15,097,000	-4,477,695	-29.66
本期賸餘(短絀)		-2,377,098	5,032,000	-7,409,098	-147.24	9,505,154	5,032,000	4,473,154	88.89
期初基金餘額	5,186,147					3,510,499	5,186,147	-1,675,648	-32.31
解繳公庫									
期末基金餘額	5,186,147					13,015,653	10,218,147	2,797,506	27.38

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 113 年 1 月 1 日 至 4 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	20,124,459	523,575	20,648,034	收入
財產收入	68,899		68,899	財產收益
政府撥入收入	20,055,560		20,055,560	政府撥入收入
其他收入		523,575	523,575	其他收入
基金用途	10,619,305	1,610,422	12,229,727	支出
用人費用	10,534,788		10,534,788	人事支出
服務費用	65,982	18,535	84,517	業務支出
材料及用品費	18,535	-18,535		
		402	402	財產損失
		1,610,020	1,610,020	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,505,154	-1,086,847	8,418,307	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,510,499	25,808,786	29,319,285	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		62,840	62,840	淨資產調整數
期末基金餘額	13,015,653	24,784,779	37,800,432	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113年4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	42,373,781	100.00	負債	2	4,573,349	10.79
流動資產	11	17,589,002	41.51	流動負債	21	3,765,890	8.89
現金	1101	17,589,002	41.51	應付款項	2102	3,765,890	8.89
銀行存款	110102	17,569,002	41.46	應付代收款	210203	3,765,890	8.89
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,995,653	30.67	其他負債	28	807,459	1.91
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,573,349	10.79	什項負債	2801	807,459	1.91
零用及週轉金	110103	20,000	0.05	存入保證金	280104	807,459	1.91
固定資產	14	24,784,779	58.49	淨資產	3	37,800,432	89.21
土地	1401	1,508,160	3.56	淨資產	31	37,800,432	89.21
土地	140101	1,508,160	3.56	淨資產	3101	37,800,432	89.21
土地改良物	1402	1,782,580	4.21	累積餘額	310101	29,319,285	69.19
土地改良物	140201	8,265,274	19.51	本期賸餘	310102	8,418,307	19.87
累計折舊-土地改良物	140202	-6,482,694	-15.30	淨資產調整數	310104	62,840	0.00
房屋建築及設備	1404	18,257,824	43.09	合計：		42,373,781	
房屋建築及設備	140401	35,879,327	84.67				

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113年4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	-17,621,503	-41.59				
機械及設備	1405	1,919,837	4.53				
機械及設備	140501	6,275,598	14.81				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,355,761	-10.28				
交通及運輸設備	1406	149,786	0.35				
交通及運輸設備	140601	758,167	1.79				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-608,381	-1.44				
雜項設備	1407	1,166,592	2.75				
雜項設備	140701	5,680,875	13.41				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,514,283	-10.65				
合計：		42,373,781					

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 113 年 4 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	
國民教育計畫		本月數				3,122,557	2,663,000	459,557	17.26
		累計數				10,619,305	15,097,000	-4,477,695	-29.66