

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 | |
| | | | | | | | | 金額 | % |
| 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 |