

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		27,389,095
財產收益		76,359
財產孳息收入		70,359
財產交易利益		0
其他財產收入		6,000
政府撥入收入		26,297,560
公庫撥款收入		26,297,560
其他收入		1,015,176
雜項收入		1,015,176
支出	2,235,586	18,932,084
人事支出	1,897,080	15,928,505
人事支出	1,897,080	15,928,505
業務支出	10,771	201,701
業務支出	10,771	201,701
財產損失	1,180	5,312
財產交易損失	1,180	5,312
折舊、折耗及攤銷	326,555	2,796,566
固定資產折舊	326,555	2,796,566
本期賸餘（短絀）	-2,235,586	8,457,011
期初淨資產		29,319,285
解繳公庫		
淨資產調整數	2,188,791	2,251,631
期末淨資產		40,027,927

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 8 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	3,433,471	171,976	2,796,566	26,273,715
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			310,908	1,627,126
房屋及建築	35,808,113	16,968,098	2,319,606		1,350,462	19,809,159
機械及設備	6,408,301	4,136,648	34,125	169,608	416,550	1,719,620
交通及運輸設備	758,167	594,643			27,476	136,048
雜項設備	5,096,213	3,945,973	1,016,900	2,368	691,170	1,473,602
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 8 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8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	15,928,505	-11,541,495	-42.01
11 正式員額薪資		9,492,509	9,492,509	
113 職員薪金		9,209,069	9,209,069	
114 工員工資		283,440	283,440	
12 聘僱及兼職人員薪資		45,576	45,576	
124 兼職人員酬金		45,576	45,576	
13 加(夜)班費		253,660	253,660	
131 延長工時加班費		253,660	253,660	
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		3,143,517	3,143,517	
161 職員退休及離職金		3,104,697	3,104,697	
162 工員退休及離職金		38,820	38,820	
18 福利費		1,034,174	1,034,174	
181 分擔員工保險費		895,374	895,374	
18Y 其他福利費		138,800	138,800	
2 服務費用	448,000	112,948	-335,052	-74.79
21 水電費		44,651	44,651	
212 工作場所電費		32,712	32,712	
214 工作場所水費		11,939	11,939	
23 旅運費		9,274	9,274	
231 國內旅費		9,274	9,274	
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	

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8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		6,000	6,000	
28 專業服務費		34,850	34,850	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		5,450	5,450	
28Y 其他專業服務費		29,400	29,400	
29 公共關係費		15,729	15,729	
291 公共關係費		15,729	15,729	
3 材料及用品費	232,000	88,753	-143,247	-61.74
32 用品消耗		88,753	88,753	
321 辦公(事務)用品		88,753	88,753	
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	28,156,000	16,130,206	-12,025,794	-42.71

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 8 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					26,373,919	26,626,000	-252,081	-0.95
財產收入	149,000					76,359	149,000	-72,641	-48.75
租金收入	143,000					68,899	143,000	-74,101	-51.82
利息收入						1,460		1,460	
其他財產收入	6,000					6,000	6,000		
政府撥入收入	28,007,000					26,297,560	26,477,000	-179,440	-0.68
公庫撥款收入	28,007,000					26,297,560	26,477,000	-179,440	-0.68
基金用途	28,156,000	1,907,851	1,111,000	796,851	71.72	16,130,206	23,908,000	-7,777,794	-32.53
國民教育計畫	28,156,000	1,907,851	1,111,000	796,851	71.72	16,130,206	23,908,000	-7,777,794	-32.53
其他	28,156,000	1,907,851	1,111,000	796,851	71.72	16,130,206	23,908,000	-7,777,794	-32.53
本期賸餘(短絀)		-1,907,851	-1,111,000	-796,851	71.72	10,243,713	2,718,000	7,525,713	276.88
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					13,754,212	7,904,147	5,850,065	74.01

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 8 月 31 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	26,373,919	1,015,176	27,389,095	收入
財產收入	76,359		76,359	財產收益
政府撥入收入	26,297,560		26,297,560	政府撥入收入
其他收入		1,015,176	1,015,176	其他收入
基金用途	16,130,206	2,801,878	18,932,084	支出
用人費用	15,928,505		15,928,505	人事支出
服務費用	112,948	88,753	201,701	業務支出
材料及用品費	88,753	-88,753		
		5,312	5,312	財產損失
		2,796,566	2,796,566	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,243,713	-1,786,702	8,457,011	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
		2,251,631	2,251,631	淨資產調整數
期末基金餘額	13,754,212	26,273,715	40,027,927	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8月31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	44,083,816	100.00	負債	2	4,055,889	9.20
流動資產	11	17,810,101	40.40	流動負債	21	3,156,265	7.16
現金	1101	17,758,601	40.28	應付款項	2102	3,156,265	7.16
銀行存款	110102	17,738,601	40.24	應付代收款	210203	3,156,265	7.16
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,734,212	31.15	其他負債	28	899,624	2.04
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,004,389	9.08	什項負債	2801	899,624	2.04
零用及週轉金	110103	20,000	0.05	存入保證金	280104	899,624	2.04
預付款項	1108	51,500	0.12	淨資產	3	40,027,927	90.80
預付費用	110804	51,500	0.12	淨資產	31	40,027,927	90.80
預付費用-非預算類	110804-2	51,500	0.12	淨資產	3101	40,027,927	90.80
固定資產	14	26,273,715	59.60	累積餘額	310101	29,319,285	66.51
土地	1401	1,508,160	3.42	本期賸餘	310102	8,457,011	19.18
土地	140101	1,508,160	3.42	淨資產調整數	310104	2,251,631	5.00
土地改良物	1402	1,627,126	3.69	合計：		44,083,816	
土地改良物	140201	8,265,274	18.75				

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8月31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	-6,638,148	-15.06				
房屋建築及設備	1404	19,809,159	44.94				
房屋建築及設備	140401	38,127,719	86.49				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-18,318,560	-41.55				
機械及設備	1405	1,719,620	3.90				
機械及設備	140501	6,272,818	14.23				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,553,198	-10.33				
交通及運輸設備	1406	136,048	0.31				
交通及運輸設備	140601	758,167	1.72				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-622,119	-1.41				
雜項設備	1407	1,473,602	3.34				
雜項設備	140701	6,110,745	13.86				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,637,143	-10.52				
合計：		44,083,816					

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 8 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				1,907,851	1,111,000	796,851	71.72
		累計數				16,130,206	23,908,000	-7,777,794	-32.53