

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六美國民小學

02542-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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	31,833,000	4,278,000	4,516,000	-238,000	-5.27	31,456,881	27,417,000	4,039,881	14.73
財產收入	281,000		37,000	-37,000	-100.00	156,975	281,000	-124,025	-44.14
租金收入	281,000		37,000	-37,000	-100.00	156,471	281,000	-124,529	-44.32
利息收入						504		504	
政府撥入收入	31,552,000	4,278,000	4,479,000	-201,000	-4.49	31,299,906	27,136,000	4,163,906	15.34
公庫撥款收入	31,552,000	4,278,000	4,479,000	-201,000	-4.49	31,299,906	27,136,000	4,163,906	15.34
基金用途	31,833,000	4,103,821	4,516,000	-412,179	-9.13	24,505,902	27,417,000	-2,911,098	-10.62
國民教育計畫	31,783,000	4,103,821	4,516,000	-412,179	-9.13	24,505,902	27,367,000	-2,861,098	-10.45
其他	31,783,000	4,103,821	4,516,000	-412,179	-9.13	24,505,902	27,367,000	-2,861,098	-10.45
建築及設備計畫	50,000						50,000	-50,000	-100.00
購建固定資產	50,000						50,000	-50,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		174,179		174,179		6,950,979		6,950,979	
期初基金餘額	2,737,750					1,600,641	2,737,750	-1,137,109	-41.53
解繳公庫									
期末基金餘額	2,737,750					8,551,620	2,737,750	5,813,870	212.36

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣六腳鄉六美國民小學

平衡表

中華民國113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	91,163,920	100.00	負債	2	3,611,120	3.96
流動資產	11	12,162,740	13.34	流動負債	21	3,234,399	3.55
現金	1101	12,162,740	13.34	應付款項	2102	3,234,399	3.55
銀行存款	110102	12,141,740	13.32	應付代收款	210203	3,234,399	3.55
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,530,620	9.36	其他負債	28	376,721	0.41
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,611,120	3.96	什項負債	2801	376,721	0.41
零用及週轉金	110103	21,000	0.02	存入保證金	280104	376,721	0.41
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	87,552,800	96.04
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	87,552,800	96.04
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	87,552,800	96.04
固定資產	14	79,001,180	86.66	累積餘額	310101	81,511,488	89.41
土地	1401	31,080,700	34.09	本期賸餘	310102	5,089,862	5.58
土地	140101	31,080,700	34.09	淨資產調整數	310104	951,450	1.00
土地改良物	1402	369,350	0.41	合計：		91,163,920	
土地改良物	140201	15,523,931	17.03				

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 — 嘉義縣六腳鄉六美國民小學

平衡表

中華民國113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-土地改良物	140202	-15,154,581	-16.62				
房屋建築及設備	1404	42,690,977	46.83				
房屋建築及設備	140401	80,673,041	88.49				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-37,982,064	-41.66				
機械及設備	1405	1,853,155	2.03				
機械及設備	140501	6,733,711	7.39				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,880,556	-5.35				
交通及運輸設備	1406	270,718	0.30				
交通及運輸設備	140601	579,977	0.64				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-309,259	-0.34				
雜項設備	1407	2,736,280	3.00				
雜項設備	140701	7,372,296	8.09				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,636,016	-5.09				
合計：		91,163,920					

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 — 嘉義縣六腳鄉六美國民小學

收入支出表

中華民國113年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,557,370	36,332,804
財產收益		156,975
財產孳息收入		156,975
政府撥入收入	4,278,000	31,299,906
公庫撥款收入	4,278,000	31,299,906
其他收入	279,370	4,875,923
雜項收入	279,370	4,875,923
支出	4,440,798	31,242,942
人事支出	3,988,395	23,527,407
人事支出	3,988,395	23,527,407
業務支出	115,426	978,495
業務支出	115,426	978,495
折舊、折耗及攤銷	336,977	6,737,040
固定資產折舊	336,977	6,737,040
本期賸餘（短絀）	116,572	5,089,862
期初淨資產		81,511,488
解繳公庫		
淨資產調整數		951,450
期末淨資產		87,552,800

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—嘉義縣六腳鄉六美國民小學
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 113 年 9 月份

02542-5

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	本月數						本月數	本月數
			國民教育計畫		本月數				
累計數						24,505,902	27,367,000	-2,861,098	-10.45
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	50,000	-50,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六美國民小學

02542-6

資本資產明細表

中華民國 113 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	136,136,283	56,225,436	5,828,803	1,430	6,737,040	79,001,180
非理財目的之長期投資						
土地	30,129,250		951,450			31,080,700
土地改良物	15,523,931	15,049,943			104,638	369,350
房屋及建築	76,845,038	32,474,146	3,829,433	1,430	5,507,918	42,690,977
機械及設備	6,427,080	4,237,426	306,631		643,130	1,853,155
交通及運輸設備	480,246	273,180	99,731		36,079	270,718
雜項設備	6,730,738	4,190,741	641,558		445,275	2,736,280
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：

資本資產明細表

中華民國 113 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 113 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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六美國民小學

02542-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 年 9 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		50,000			50,000	50,000						-50,000	-100.00	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉六美國民小學

各項費用彙計表
中華民國113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	30,165,000	23,527,407	-6,637,593	-22.00
11 正式員額薪資		11,138,910	11,138,910	
113 職員薪金		10,820,040	10,820,040	
114 工員工資		318,870	318,870	
12 聘僱及兼職人員薪資		101,384	101,384	
124 兼職人員酬金		101,384	101,384	
13 加(夜)班費		315,840	315,840	
134 未休假加班費		315,840	315,840	
15 獎金		3,902,402	3,902,402	
151 考績獎金		2,122,360	2,122,360	
152 年終獎金		1,780,042	1,780,042	
16 退休及卹償金		6,615,680	6,615,680	
161 職員退休及離職金		6,575,517	6,575,517	
162 工員退休及離職金		40,163	40,163	
18 福利費		1,453,191	1,453,191	
181 分擔員工保險費		1,063,891	1,063,891	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		375,800	375,800	
2 服務費用	448,000	235,142	-212,858	-47.51
21 水電費		65,407	65,407	
212 工作場所電費		54,608	54,608	
214 工作場所水費		10,799	10,799	
23 旅運費		1,530	1,530	
231 國內旅費		1,530	1,530	
25 修理保養及保固費		75,560	75,560	
252 一般房屋修護費		21,825	21,825	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六美國民小學

各項費用彙計表
中華民國113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	%
255 機械及設備修護費		44,800	44,800	
258 其他資產修護費		8,935	8,935	
28 專業服務費		53,980	53,980	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		14,500	14,500	
28Y 其他專業服務費		39,480	39,480	
29 公共關係費		38,665	38,665	
291 公共關係費		38,665	38,665	
3 材料及用品費	429,000	311,053	-117,947	-27.49
32 用品消耗		311,053	311,053	
321 辦公(事務)用品		156,464	156,464	
32Y 其他用品消耗		154,589	154,589	
4 租金、償債、利息及相關手續費	735,000	426,300	-308,700	-42.00
44 交通及運輸設備租金		426,300	426,300	
442 車租		426,300	426,300	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	50,000		-50,000	-100.00
51 購建固定資產	50,000		-50,000	-100.00
516 購置雜項設備	50,000		-50,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	31,833,000	24,505,902	-7,327,098	-23.02

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六美國民小學

02542-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 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	31,456,881	4,875,923	36,332,804	收入
財產收入	156,975		156,975	財產收益
政府撥入收入	31,299,906		31,299,906	政府撥入收入
其他收入		4,875,923	4,875,923	其他收入
基金用途	24,505,902	6,737,040	31,242,942	支出
用人費用	23,527,407		23,527,407	人事支出
服務費用	235,142	743,353	978,495	業務支出
材料及用品費	311,053	-311,053		
租金、償債、利息及相關手續費	426,300	-426,300		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		6,737,040	6,737,040	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,950,979	-1,861,117	5,089,862	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,600,641	79,910,847	81,511,488	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		951,450	951,450	淨資產調整數
期末基金餘額	8,551,620	79,001,180	87,552,800	期末淨資產

註：