

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9月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 1,475,000 | 28,864,095 |
| 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 | 1,422,000 | 27,719,560 |
| 公庫撥款收入 | 1,422,000 | 27,719,560 |
| 其他收入 | 53,000 | 1,068,176 |
| 雜項收入 | 53,000 | 1,068,176 |
| 支出 | 4,063,393 | 22,995,477 |
| 人事支出 | 3,699,188 | 19,627,693 |
| 人事支出 | 3,699,188 | 19,627,693 |
| 業務支出 | 38,095 | 239,796 |
| 業務支出 | 38,095 | 239,796 |
| 財產損失 | | 5,312 |
| 財產交易損失 | | 5,312 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 326,110 | 3,122,676 |
| 固定資產折舊 | 326,110 | 3,122,676 |
| 本期賸餘（短絀） | -2,588,393 | 5,868,618 |
| 期初淨資產 | | 29,319,285 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | 2,251,631 |
| 期末淨資產 | | 37,439,534 |

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 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 | 57,781,388 | 31,972,602 | 3,486,471 | 171,976 | 3,122,676 | 26,000,605 |
| 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 | | | 349,771 | 1,588,263 |
| 房屋及建築 | 35,808,113 | 16,968,098 | 2,319,606 | | 1,553,795 | 19,605,826 |
| 機械及設備 | 6,408,301 | 4,136,648 | 46,125 | 169,608 | 465,511 | 1,682,659 |
| 交通及運輸設備 | 758,167 | 594,643 | | | 30,909 | 132,615 |
| 雜項設備 | 5,096,213 | 3,945,973 | 1,057,900 | 2,368 | 722,690 | 1,483,082 |
| 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 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：

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 | 27,470,000 | 19,627,693 | -7,842,307 | -28.55 |
| 11 正式員額薪資 | | 10,740,147 | 10,740,147 | |
| 113 職員薪金 | | 10,421,277 | 10,421,277 | |
| 114 工員工資 | | 318,870 | 318,870 | |
| 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 | |
| 134 未休假加班費 | | 253,660 | 253,660 | |
| 15 獎金 | | 3,821,029 | 3,821,029 | |
| 151 考績獎金 | | 2,141,250 | 2,141,250 | |
| 152 年終獎金 | | 1,679,779 | 1,679,779 | |
| 16 退休及卹償金 | | 3,473,251 | 3,473,251 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 3,425,263 | 3,425,263 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 47,988 | 47,988 | |
| 18 福利費 | | 1,294,030 | 1,294,030 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 1,011,230 | 1,011,230 | |
| 18Y 其他福利費 | | 282,800 | 282,800 | |
| 2 服務費用 | 448,000 | 134,121 | -313,879 | -70.06 |
| 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 | | 13,447 | 13,447 | |
| 231 國內旅費 | | 13,447 | 13,447 | |
| 25 修理保養及保固費 | | 19,444 | 19,444 | |
| 252 一般房屋修護費 | | 2,444 | 2,444 | |
| 257 雜項設備修護費 | | 17,000 | 17,000 | |

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 | % |
| 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 | | 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 | 105,675 | -126,325 | -54.45 |
| 32 用品消耗 | | 105,675 | 105,675 | |
| 321 辦公(事務)用品 | | 105,675 | 105,675 | |
| 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 | 19,867,489 | -8,288,511 | -29.44 |

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 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 | 28,156,000 | 1,422,000 | | 1,422,000 | | 27,795,919 | 26,626,000 | 1,169,919 | 4.39 |
| 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 | 1,422,000 | | 1,422,000 | | 27,719,560 | 26,477,000 | 1,242,560 | 4.69 |
| 公庫撥款收入 | 28,007,000 | 1,422,000 | | 1,422,000 | | 27,719,560 | 26,477,000 | 1,242,560 | 4.69 |
| 基金用途 | 28,156,000 | 3,737,283 | 2,718,000 | 1,019,283 | 37.50 | 19,867,489 | 26,626,000 | -6,758,511 | -25.38 |
| 國民教育計畫 | 28,156,000 | 3,737,283 | 2,718,000 | 1,019,283 | 37.50 | 19,867,489 | 26,626,000 | -6,758,511 | -25.38 |
| 其他 | 28,156,000 | 3,737,283 | 2,718,000 | 1,019,283 | 37.50 | 19,867,489 | 26,626,000 | -6,758,511 | -25.38 |
| 本期賸餘(短絀) | | -2,315,283 | -2,718,000 | 402,717 | -14.82 | 7,928,430 | | 7,928,430 | |
| 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 | | | | | 11,438,929 | 5,186,147 | 6,252,782 | 120.57 |

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 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 | 27,795,919 | 1,068,176 | 28,864,095 | 收入 |
| 財產收入 | 76,359 | | 76,359 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 27,719,560 | | 27,719,560 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | | 1,068,176 | 1,068,176 | 其他收入 |
| 基金用途 | 19,867,489 | 3,127,988 | 22,995,477 | 支出 |
| 用人費用 | 19,627,693 | | 19,627,693 | 人事支出 |
| 服務費用 | 134,121 | 105,675 | 239,796 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 105,675 | -105,675 | | |
| | | 5,312 | 5,312 | 財產損失 |
| | | 3,122,676 | 3,122,676 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 7,928,430 | -2,059,812 | 5,868,618 | 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 | 11,438,929 | 26,000,605 | 37,439,534 | 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 | 40,779,786 | 100.00 | 負債 | 2 | 3,340,252 | 8.19 |
| 流動資產 | 11 | 14,779,181 | 36.24 | 流動負債 | 21 | 2,440,628 | 5.98 |
| 現金 | 1101 | 14,779,181 | 36.24 | 應付款項 | 2102 | 2,440,628 | 5.98 |
| 銀行存款 | 110102 | 14,759,181 | 36.19 | 應付代收款 | 210203 | 2,440,628 | 5.98 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 11,418,929 | 28.00 | 其他負債 | 28 | 899,624 | 2.21 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 3,340,252 | 8.19 | 什項負債 | 2801 | 899,624 | 2.21 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 20,000 | 0.05 | 存入保證金 | 280104 | 899,624 | 2.21 |
| 預付款項 | 1108 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 3 | 37,439,534 | 91.81 |
| 預付費用 | 110804 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 31 | 37,439,534 | 91.81 |
| 預付費用-非預算類 | 110804-2 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 3101 | 37,439,534 | 91.81 |
| 固定資產 | 14 | 26,000,605 | 63.76 | 累積餘額 | 310101 | 29,319,285 | 71.90 |
| 土地 | 1401 | 1,508,160 | 3.70 | 本期賸餘 | 310102 | 5,868,618 | 14.39 |
| 土地 | 140101 | 1,508,160 | 3.70 | 淨資產調整數 | 310104 | 2,251,631 | 6.00 |
| 土地改良物 | 1402 | 1,588,263 | 3.89 | 合計： | | 40,779,786 | |
| 土地改良物 | 140201 | 8,265,274 | 20.27 | | | | |

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 | -6,677,011 | -16.37 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 19,605,826 | 48.08 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 38,127,719 | 93.50 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -18,521,893 | -45.42 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 1,682,659 | 4.13 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 6,284,818 | 15.41 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -4,602,159 | -11.29 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 132,615 | 0.33 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 758,167 | 1.86 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -625,552 | -1.53 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 1,483,082 | 3.64 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 6,151,745 | 15.09 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -4,668,663 | -11.45 | | | | |
| 合計： | | 40,779,786 | | | | | |

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 9 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 | | | | 3,737,283 | 2,718,000 | 1,019,283 | 37.50 |
| | | 累計數 | | | | 19,867,489 | 26,626,000 | -6,758,511 | -25.38 |