

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	
								金額	%
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