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114年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,422,165	15,210,792
財產收益	27,165	51,942
財產孳息收入	27,165	51,942
政府撥入收入	5,395,000	12,975,000
公庫撥款收入	5,395,000	12,975,000
其他收入		2,183,850
雜項收入		2,183,850
支出	3,699,313	11,498,367
人事支出	3,360,263	10,172,846
人事支出	3,360,263	10,172,846
業務支出	30,515	77,615
業務支出	30,515	77,615
折舊、折耗及攤銷	308,535	1,247,906
固定資產折舊	308,535	1,247,906
本期賸餘（短絀）	1,722,852	3,712,425
期初淨資產		31,199,207
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		34,911,632

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 114 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	61,104,112	36,071,388	2,183,850		1,247,906	25,968,668
非理財目的之長期投資						
土地	1,508,160					1,508,160
土地改良物	8,265,274	6,793,602			109,414	1,362,258
房屋及建築	38,127,719	19,131,890	2,130,350		835,020	20,291,159
機械及設備	6,294,818	4,748,129	35,000		194,136	1,387,553
交通及運輸設備	757,757	634,326	18,500		11,286	130,645
雜項設備	6,150,384	4,763,441			98,050	1,288,893
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 114 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114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	24,996,000	10,172,846	-14,823,154	-59.30
11 正式員額薪資		5,997,744	5,997,744	
113 職員薪金		5,820,594	5,820,594	
114 工員工資		177,150	177,150	
12 聘僱及兼職人員薪資		18,345	18,345	
124 兼職人員酬金		18,345	18,345	
15 獎金		2,045,744	2,045,744	
151 考績獎金		280,410	280,410	
152 年終獎金		1,765,334	1,765,334	
16 退休及卹償金		1,415,846	1,415,846	
161 職員退休及離職金		1,386,323	1,386,323	
162 工員退休及離職金		29,523	29,523	
18 福利費		695,167	695,167	
181 分擔員工保險費		567,167	567,167	
18Y 其他福利費		128,000	128,000	
2 服務費用	536,000	49,311	-486,689	-90.80
21 水電費		19,406	19,406	
212 工作場所電費		14,810	14,810	
214 工作場所水費		4,596	4,596	
23 旅運費		5,134	5,134	
231 國內旅費		5,134	5,134	
27 一般服務費		5,600	5,600	
27F 體育活動費		5,600	5,600	
28 專業服務費		12,600	12,600	
28Y 其他專業服務費		12,600	12,600	
29 公共關係費		6,571	6,571	

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114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	%
291 公共關係費		6,571	6,571	
3 材料及用品費	186,000	28,304	-157,696	-84.78
32 用品消耗		28,304	28,304	
321 辦公(事務)用品		28,304	28,304	
合計	25,718,000	10,250,461	-15,467,539	-60.14

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 114 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	22,558,000	5,422,165	1,900,000	3,522,165	185.38	13,026,942	9,832,000	3,194,942	32.50
財產收入	193,000	27,165		27,165		51,942		51,942	
租金收入	187,000	27,165		27,165		51,942		51,942	
其他財產收入	6,000								
政府撥入收入	22,365,000	5,395,000	1,900,000	3,495,000	183.95	12,975,000	9,832,000	3,143,000	31.97
公庫撥款收入	22,365,000	5,395,000	1,900,000	3,495,000	183.95	12,975,000	9,832,000	3,143,000	31.97
基金用途	25,718,000	3,390,778	2,170,000	1,220,778	56.26	10,250,461	12,128,000	-1,877,539	-15.48
國民教育計畫	25,718,000	3,390,778	2,170,000	1,220,778	56.26	10,250,461	12,128,000	-1,877,539	-15.48
其他	25,718,000	3,390,778	2,170,000	1,220,778	56.26	10,250,461	12,128,000	-1,877,539	-15.48
本期賸餘(短絀)	-3,160,000	2,031,387	-270,000	2,301,387	-852.37	2,776,481	-2,296,000	5,072,481	-220.93
期初基金餘額	3,510,499					6,166,483	3,510,499	2,655,984	75.66
解繳公庫									
期末基金餘額	350,499					8,942,964	1,214,499	7,728,465	636.35

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 114 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	13,026,942	2,183,850	15,210,792	收入
財產收入	51,942		51,942	財產收益
政府撥入收入	12,975,000		12,975,000	政府撥入收入
其他收入		2,183,850	2,183,850	其他收入
基金用途	10,250,461	1,247,906	11,498,367	支出
用人費用	10,172,846		10,172,846	人事支出
服務費用	49,311	28,304	77,615	業務支出
材料及用品費	28,304	-28,304		
		1,247,906	1,247,906	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,776,481	935,944	3,712,425	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,166,483	25,032,724	31,199,207	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	8,942,964	25,968,668	34,911,632	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114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	38,090,748	100.00	負債	2	3,179,116	8.35
流動資產	11	12,122,080	31.82	流動負債	21	2,386,242	6.26
現金	1101	12,122,080	31.82	應付款項	2102	2,386,242	6.26
銀行存款	110102	12,102,080	31.77	應付代收款	210203	2,386,242	6.26
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,927,852	23.44	其他負債	28	792,874	2.08
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,174,228	8.33	什項負債	2801	792,874	2.08
零用及週轉金	110103	20,000	0.05	存入保證金	280104	792,874	2.08
固定資產	14	25,968,668	68.18	淨資產	3	34,911,632	91.65
土地	1401	1,508,160	3.96	淨資產	31	34,911,632	91.65
土地	140101	1,508,160	3.96	淨資產	3101	34,911,632	91.65
土地改良物	1402	1,362,258	3.58	累積餘額	310101	31,199,207	81.91
土地改良物	140201	8,265,274	21.70	本期賸餘	310102	3,712,425	9.75
累計折舊-土地改良物	140202	-6,903,016	-18.12	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	20,291,159	53.27	合計：		38,090,748	
房屋建築及設備	140401	40,258,069	105.69				

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114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	-19,966,910	-52.42				
機械及設備	1405	1,387,553	3.64				
機械及設備	140501	6,329,818	16.62				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,942,265	-12.97				
交通及運輸設備	1406	130,645	0.34				
交通及運輸設備	140601	776,257	2.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-645,612	-1.69				
雜項設備	1407	1,288,893	3.38				
雜項設備	140701	6,150,384	16.15				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,861,491	-12.76				
合計：		38,090,748					

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 114 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	
國民教育計畫		本月數				3,390,778	2,170,000	1,220,778	56.26
		累計數				10,250,461	12,128,000	-1,877,539	-15.48

支 出 傳 票

製票：中華民國114年4月23日 支字第 00050 號 付款：中華民國 年 月 日 支字第 號

借方科目及代號	摘 要	原始憑證		金 額		
		種類	號數			
2123應付代收款[應付代收款]L30031推動數位學習	支114年2-3月推動數位學習精進方案教師鐘點費(付黃映誠)			4,611		
傳票摘要	支114年2-3月推動數位學習精進方案	合 計		4,611		
總分類帳貸方科目及代號	1112-2 銀行存款-保管款專戶	本傳票應付數	沖 收	實 付	現金支出	0
受款人		4,611	0	4,611	公庫存款支出	4,611
單 據	張	支票號碼：				

製票 覆核 付款 主辦出納人員 主辦會計人員 基金主持人