

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 6 月份

單位：新臺幣元

| 平衡表帳面餘額 | 支付科對帳單之餘額 | 平衡表減支付科差額 | 差異原因說明 |
|------------|------------|-----------|----------------------|
| 12,234,705 | 12,233,396 | 1,309 | #61收入傳票1-6月利息1309未入帳 |

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7月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 152,000 | 20,911,414 |
| 財產收益 | 6,000 | 59,251 |
| 財產孳息收入 | | 53,251 |
| 其他財產收入 | 6,000 | 6,000 |
| 政府撥入收入 | | 18,522,313 |
| 公庫撥款收入 | | 18,522,313 |
| 其他收入 | 146,000 | 2,329,850 |
| 雜項收入 | 146,000 | 2,329,850 |
| 支出 | 2,071,078 | 16,420,663 |
| 人事支出 | 1,703,907 | 14,020,378 |
| 人事支出 | 1,703,907 | 14,020,378 |
| 業務支出 | 63,958 | 239,717 |
| 業務支出 | 63,958 | 239,717 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 303,213 | 2,160,568 |
| 固定資產折舊 | 303,213 | 2,160,568 |
| 本期賸餘（短絀） | -1,919,078 | 4,490,751 |
| 期初淨資產 | | 31,199,207 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | |
| 期末淨資產 | | 35,689,958 |

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 7 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 | 2,329,850 | | 2,160,568 | 25,202,006 |
| 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 | | | 179,965 | 1,291,707 |
| 房屋及建築 | 38,127,719 | 19,131,890 | 2,160,350 | | 1,467,390 | 19,688,789 |
| 機械及設備 | 6,294,818 | 4,748,129 | 35,000 | | 329,774 | 1,251,915 |
| 交通及運輸設備 | 757,757 | 634,326 | 18,500 | | 20,206 | 121,725 |
| 雜項設備 | 6,150,384 | 4,763,441 | 116,000 | | 163,233 | 1,339,710 |
| 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 7 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7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 | 14,020,378 | -10,975,622 | -43.91 |
| 11 正式員額薪資 | | 8,691,326 | 8,691,326 | |
| 113 職員薪金 | | 8,441,156 | 8,441,156 | |
| 114 工員工資 | | 250,170 | 250,170 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 45,253 | 45,253 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 45,253 | 45,253 | |
| 15 獎金 | | 2,049,554 | 2,049,554 | |
| 151 考績獎金 | | 284,220 | 284,220 | |
| 152 年終獎金 | | 1,765,334 | 1,765,334 | |
| 16 退休及卹償金 | | 2,284,934 | 2,284,934 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 2,243,346 | 2,243,346 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 41,588 | 41,588 | |
| 18 福利費 | | 949,311 | 949,311 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 800,811 | 800,811 | |
| 183 傷病醫藥費 | | 4,500 | 4,500 | |
| 18Y 其他福利費 | | 144,000 | 144,000 | |
| 2 服務費用 | 536,000 | 165,734 | -370,266 | -69.08 |
| 21 水電費 | | 29,382 | 29,382 | |
| 212 工作場所電費 | | 21,013 | 21,013 | |
| 214 工作場所水費 | | 8,369 | 8,369 | |
| 23 旅運費 | | 11,830 | 11,830 | |
| 231 國內旅費 | | 11,830 | 11,830 | |
| 25 修理保養及保固費 | | 63,556 | 63,556 | |
| 252 一般房屋修護費 | | 11,614 | 11,614 | |
| 257 雜項設備修護費 | | 51,942 | 51,942 | |
| 27 一般服務費 | | 18,000 | 18,000 | |

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114年7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 | | 18,000 | 18,000 | |
| 28 專業服務費 | | 25,200 | 25,200 | |
| 28Y 其他專業服務費 | | 25,200 | 25,200 | |
| 29 公共關係費 | | 17,766 | 17,766 | |
| 291 公共關係費 | | 17,766 | 17,766 | |
| 3 材料及用品費 | 186,000 | 73,983 | -112,017 | -60.22 |
| 32 用品消耗 | | 73,983 | 73,983 | |
| 321 辦公(事務)用品 | | 73,983 | 73,983 | |
| 合計 | 25,718,000 | 14,260,095 | -11,457,905 | -44.55 |

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 7 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 | 6,000 | 1,858,000 | -1,852,000 | -99.68 | 18,581,564 | 15,537,000 | 3,044,564 | 19.60 |
| 財產收入 | 193,000 | 6,000 | | 6,000 | | 59,251 | 104,000 | -44,749 | -43.03 |
| 租金收入 | 187,000 | | | | | 51,942 | 98,000 | -46,058 | -47.00 |
| 利息收入 | | | | | | 1,309 | | 1,309 | |
| 其他財產收入 | 6,000 | 6,000 | | 6,000 | | 6,000 | 6,000 | | |
| 政府撥入收入 | 22,365,000 | | 1,858,000 | -1,858,000 | -100.00 | 18,522,313 | 15,433,000 | 3,089,313 | 20.02 |
| 公庫撥款收入 | 22,365,000 | | 1,858,000 | -1,858,000 | -100.00 | 18,522,313 | 15,433,000 | 3,089,313 | 20.02 |
| 基金用途 | 25,718,000 | 1,767,865 | 1,924,000 | -156,135 | -8.12 | 14,260,095 | 18,562,000 | -4,301,905 | -23.18 |
| 國民教育計畫 | 25,718,000 | 1,767,865 | 1,924,000 | -156,135 | -8.12 | 14,260,095 | 18,562,000 | -4,301,905 | -23.18 |
| 其他 | 25,718,000 | 1,767,865 | 1,924,000 | -156,135 | -8.12 | 14,260,095 | 18,562,000 | -4,301,905 | -23.18 |
| 本期賸餘(短絀) | -3,160,000 | -1,761,865 | -66,000 | -1,695,865 | 2,569.49 | 4,321,469 | -3,025,000 | 7,346,469 | -242.86 |
| 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 | | | | | 10,487,952 | 485,499 | 10,002,453 | 2,060.24 |

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 7 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 | 18,581,564 | 2,329,850 | 20,911,414 | 收入 |
| 財產收入 | 59,251 | | 59,251 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 18,522,313 | | 18,522,313 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | | 2,329,850 | 2,329,850 | 其他收入 |
| 基金用途 | 14,260,095 | 2,160,568 | 16,420,663 | 支出 |
| 用人費用 | 14,020,378 | | 14,020,378 | 人事支出 |
| 服務費用 | 165,734 | 73,983 | 239,717 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 73,983 | -73,983 | | |
| | | 2,160,568 | 2,160,568 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 4,321,469 | 169,282 | 4,490,751 | 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 | 10,487,952 | 25,202,006 | 35,689,958 | 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7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 | 39,242,392 | 100.00 | 負債 | 2 | 3,552,434 | 9.05 |
| 流動資產 | 11 | 14,040,386 | 35.78 | 流動負債 | 21 | 2,644,492 | 6.74 |
| 現金 | 1101 | 14,040,386 | 35.78 | 應付款項 | 2102 | 2,644,492 | 6.74 |
| 銀行存款 | 110102 | 14,020,386 | 35.73 | 應付代收款 | 210203 | 2,644,492 | 6.74 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 10,472,840 | 26.69 | 其他負債 | 28 | 907,942 | 2.31 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 3,547,546 | 9.04 | 什項負債 | 2801 | 907,942 | 2.31 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 20,000 | 0.05 | 存入保證金 | 280104 | 907,942 | 2.31 |
| 固定資產 | 14 | 25,202,006 | 64.22 | 淨資產 | 3 | 35,689,958 | 90.95 |
| 土地 | 1401 | 1,508,160 | 3.84 | 淨資產 | 31 | 35,689,958 | 90.95 |
| 土地 | 140101 | 1,508,160 | 3.84 | 淨資產 | 3101 | 35,689,958 | 90.95 |
| 土地改良物 | 1402 | 1,291,707 | 3.29 | 累積餘額 | 310101 | 31,199,207 | 79.50 |
| 土地改良物 | 140201 | 8,265,274 | 21.06 | 本期賸餘 | 310102 | 4,490,751 | 11.44 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -6,973,567 | -17.77 | 淨資產調整數 | 310104 | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 19,688,789 | 50.17 | 合計： | | 39,242,392 | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 40,288,069 | 102.66 | | | | |

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7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-房屋建築及設備 | 140402 | -20,599,280 | -52.49 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 1,251,915 | 3.19 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 6,329,818 | 16.13 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -5,077,903 | -12.94 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 121,725 | 0.31 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 776,257 | 1.98 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -654,532 | -1.67 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 1,339,710 | 3.41 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 6,266,384 | 15.97 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -4,926,674 | -12.55 | | | | |
| 合計： | | 39,242,392 | | | | | |

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 7 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 | | | | 1,767,865 | 1,924,000 | -156,135 | -8.12 |
| | | 累計數 | | | | 14,260,095 | 18,562,000 | -4,301,905 | -23.18 |