

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 12 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		
<b>資產</b>	61,104,112	36,071,388	3,220,232		3,714,502	24,538,454
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			297,550	1,174,122
房屋及建築	38,127,719	19,131,890	2,709,732		2,548,173	19,157,388
機械及設備	6,294,818	4,748,129	35,000		543,986	1,037,703
交通及運輸設備	757,757	634,326	18,500		35,078	106,853
雜項設備	6,150,384	4,763,441	457,000		289,715	1,554,228
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 12 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12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	25,324,606	328,606	1.31
11 正式員額薪資		15,120,006	15,120,006	
113 職員薪金		14,687,286	14,687,286	
114 工員工資		432,720	432,720	
12 聘僱及兼職人員薪資		155,147	155,147	
124 兼職人員酬金		155,147	155,147	
13 加(夜)班費		375,184	375,184	
134 未休假加班費		375,184	375,184	
15 獎金		3,967,494	3,967,494	
151 考績獎金		2,202,160	2,202,160	
152 年終獎金		1,765,334	1,765,334	
16 退休及卹償金		3,954,928	3,954,928	
161 職員退休及離職金		3,900,036	3,900,036	
162 工員退休及離職金		54,892	54,892	
18 福利費		1,751,847	1,751,847	
181 分擔員工保險費		1,401,847	1,401,847	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		336,500	336,500	
2 服務費用	536,000	388,468	-147,532	-27.52
21 水電費		74,664	74,664	
212 工作場所電費		55,688	55,688	
214 工作場所水費		18,976	18,976	
23 旅運費		32,658	32,658	
231 國內旅費		32,658	32,658	
25 修理保養及保固費		155,746	155,746	
252 一般房屋修護費		37,014	37,014	

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12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	%
257 雜項設備修護費		118,732	118,732	
27 一般服務費		18,000	18,000	
27F 體育活動費		18,000	18,000	
28 專業服務費		50,400	50,400	
28Y 其他專業服務費		50,400	50,400	
29 公共關係費		57,000	57,000	
291 公共關係費		57,000	57,000	
3 材料及用品費	186,000	265,264	79,264	42.62
32 用品消耗		265,264	265,264	
321 辦公(事務)用品		265,264	265,264	
合計	25,718,000	25,978,338	260,338	1.01

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 12 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	406,149		406,149		23,067,075	22,558,000	509,075	2.26
財產收入	193,000	1,640		1,640		127,681	193,000	-65,319	-33.84
租金收入	187,000					118,732	187,000	-68,268	-36.51
利息收入		1,640		1,640		2,949		2,949	
其他財產收入	6,000					6,000	6,000		
政府撥入收入	22,365,000	404,509		404,509		22,939,394	22,365,000	574,394	2.57
公庫撥款收入	22,365,000	404,509		404,509		22,939,394	22,365,000	574,394	2.57
基金用途	25,718,000	2,225,710		2,225,710		25,978,338	25,718,000	260,338	1.01
國民教育計畫	25,718,000	2,225,710		2,225,710		25,978,338	25,718,000	260,338	1.01
其他	25,718,000	2,225,710		2,225,710		25,978,338	25,718,000	260,338	1.01
本期賸餘(短絀)	-3,160,000	-1,819,561		-1,819,561		-2,911,263	-3,160,000	248,737	-7.87
期初基金餘額	3,510,499					6,171,371	3,510,499	2,660,872	75.80
解繳公庫									
期末基金餘額	350,499					3,260,108	350,499	2,909,609	830.13

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 12 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	23,067,075	3,220,232	26,287,307	收入
財產收入	127,681		127,681	財產收益
政府撥入收入	22,939,394		22,939,394	政府撥入收入
其他收入		3,220,232	3,220,232	其他收入
基金用途	25,978,338	3,714,502	29,692,840	支出
用人費用	25,324,606		25,324,606	人事支出
服務費用	388,468	265,264	653,732	業務支出
材料及用品費	265,264	-265,264		
		3,714,502	3,714,502	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-2,911,263	-494,270	-3,405,533	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,171,371	25,032,724	31,204,095	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	3,260,108	24,538,454	27,798,562	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12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	30,341,118	100.00	負債	2	2,542,556	8.38
流動資產	11	5,802,664	19.12	流動負債	21	1,976,956	6.52
現金	1101	5,802,664	19.12	應付款項	2102	1,976,956	6.52
銀行存款	110102	5,802,664	19.12	應付代收款	210203	1,976,956	6.52
銀行存款-縣庫存款	110102-1	3,260,108	10.74	其他負債	28	565,600	1.86
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,542,556	8.38	什項負債	2801	565,600	1.86
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	565,600	1.86
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	27,798,562	91.62
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	27,798,562	91.62
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	27,798,562	91.62
固定資產	14	24,538,454	80.88	累積餘額	310101	27,798,562	91.62
土地	1401	1,508,160	4.97	合計：	310104		
土地	140101	1,508,160	4.97			30,341,118	
土地改良物	1402	1,174,122	3.87				
土地改良物	140201	8,265,274	27.24				

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12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-土地改良物	140202	-7,091,152	-23.37				
房屋建築及設備	1404	19,157,388	63.14				
房屋建築及設備	140401	40,837,451	134.59				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-21,680,063	-71.45				
機械及設備	1405	1,037,703	3.42				
機械及設備	140501	6,329,818	20.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,292,115	-17.44				
交通及運輸設備	1406	106,853	0.35				
交通及運輸設備	140601	776,257	2.56				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-669,404	-2.21				
雜項設備	1407	1,554,228	5.12				
雜項設備	140701	6,607,384	21.78				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,053,156	-16.65				
合計：		30,341,118					

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 12 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				2,225,710	0	2,225,710	0.00
		累計數				25,978,338	25,718,000	260,338	1.01