

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 115 年 5 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	64,324,344	39,785,890	1,553,100		1,686,417	24,405,137
非理財目的之長期投資						
土地	1,508,160		157,100			1,665,260
土地改良物	8,265,274	7,091,152			117,585	1,056,537
房屋及建築	40,837,451	21,680,063	1,330,000		1,227,578	19,259,810
機械及設備	6,329,818	5,292,115	66,000		190,138	913,565
交通及運輸設備	776,257	669,404			14,866	91,987
雜項設備	6,607,384	5,053,156			136,250	1,417,978
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：

資本資產明細表

中華民國 115 年 5 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

收入支出表

中華民國115年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	58,841	18,353,622
財產收益	58,841	88,018
財產孳息收入	58,841	88,018
政府撥入收入		16,869,604
公庫撥款收入		16,869,604
其他收入		1,396,000
雜項收入		1,396,000
支出	856,394	12,985,136
人事支出	507,198	11,181,601
人事支出	507,198	11,181,601
業務支出	18,873	117,118
業務支出	18,873	117,118
折舊、折耗及攤銷	330,323	1,686,417
固定資產折舊	330,323	1,686,417
本期賸餘（短絀）	-797,553	5,368,486
期初淨資產		27,798,562
解繳公庫		
淨資產調整數		157,100
期末淨資產		33,324,148

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。

02544-1

[illegible]

02544-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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115年5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	26,722,000	11,181,601	-15,540,399	-58.16
11	正式員額薪資		6,489,160	6,489,160	
113	職員薪金		6,306,610	6,306,610	
114	工員工資		182,550	182,550	
12	聘僱及兼職人員薪資		20,727	20,727	
124	兼職人員酬金		20,727	20,727	
15	獎金		2,231,905	2,231,905	
151	考績獎金		292,170	292,170	
152	年終獎金		1,927,235	1,927,235	
15Y	其他獎金		12,500	12,500	
16	退休及卹償金		1,649,899	1,649,899	
161	職員退休及離職金		1,636,726	1,636,726	
162	工員退休及離職金		13,173	13,173	
18	福利費		789,910	789,910	
181	分擔員工保險費		599,810	599,810	
18Y	其他福利費		190,100	190,100	
2	服務費用	491,000	67,843	-423,157	-86.18
21	水電費		21,616	21,616	
212	工作場所電費		17,016	17,016	
214	工作場所水費		4,600	4,600	
23	旅運費		7,008	7,008	
231	國內旅費		7,008	7,008	
27	一般服務費		9,000	9,000	
27F	體育活動費		9,000	9,000	
28	專業服務費		16,800	16,800	
28Y	其他專業服務費		16,800	16,800	

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115年5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	%
29 公共關係費		13,419	13,419	
291 公共關係費		13,419	13,419	
3 材料及用品費	187,000	49,275	-137,725	-73.65
32 用品消耗		49,275	49,275	
321 辦公（事務）用品		49,275	49,275	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	55,000		-55,000	-100.00
51 購建固定資產	55,000		-55,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	55,000		-55,000	-100.00
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	27,461,000	11,298,719	-16,162,281	-58.86

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 115 年 5 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	24,750,000	58,841	2,424,000	-2,365,159	-97.57	16,957,622	14,735,000	2,222,622	15.08
財產收入	201,000	58,841		58,841		88,018		88,018	
租金收入	195,000	58,841		58,841		88,018		88,018	
其他財產收入	6,000								
政府撥入收入	24,549,000		2,424,000	-2,424,000	-100.00	16,869,604	14,735,000	2,134,604	14.49
公庫撥款收入	24,549,000		2,424,000	-2,424,000	-100.00	16,869,604	14,735,000	2,134,604	14.49
基金用途	27,461,000	526,071	2,696,000	-2,169,929	-80.49	11,298,719	16,108,000	-4,809,281	-29.86
國民教育計畫	27,406,000	526,071	2,696,000	-2,169,929	-80.49	11,298,719	16,108,000	-4,809,281	-29.86
其他	27,406,000	526,071	2,696,000	-2,169,929	-80.49	11,298,719	16,108,000	-4,809,281	-29.86
建築及設備計畫	55,000								
購建固定資產	55,000								
本期賸餘(短絀)	-2,711,000	-467,230	-272,000	-195,230	71.78	5,658,903	-1,373,000	7,031,903	-512.16
期初基金餘額	3,011,371					3,260,108	3,011,371	248,737	8.26
解繳公庫									
期末基金餘額	300,371					8,919,011	1,638,371	7,280,640	444.38

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 115 年 1 月 1 日 至 5 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	16,957,622	1,396,000	18,353,622	收入
財產收入	88,018		88,018	財產收益
政府撥入收入	16,869,604		16,869,604	政府撥入收入
其他收入		1,396,000	1,396,000	其他收入
基金用途	11,298,719	1,686,417	12,985,136	支出
用人費用	11,181,601		11,181,601	人事支出
服務費用	67,843	49,275	117,118	業務支出
材料及用品費	49,275	-49,275		
		1,686,417	1,686,417	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,658,903	-290,417	5,368,486	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,260,108	24,538,454	27,798,562	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		157,100	157,100	淨資產調整數
期末基金餘額	8,919,011	24,405,137	33,324,148	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115年5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	35,810,922	100.00	負 債	2	2,486,774	6.94
流動資產	11	11,405,785	31.85	流動負債	21	2,242,119	6.26
現金	1101	11,405,785	31.85	應付款項	2102	2,242,119	6.26
銀行存款	110102	11,385,785	31.79	應付代收款	210203	2,242,119	6.26
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,899,011	24.85	其他負債	28	244,655	0.68
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,486,774	6.94	什項負債	2801	244,655	0.68
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	存入保證金	280104	244,655	0.68
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	33,324,148	93.06
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	33,324,148	93.06
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	33,324,148	93.06
固定資產	14	24,405,137	68.15	累積餘額	310101	27,798,562	77.63
土地	1401	1,665,260	4.65	本期賸餘	310102	5,368,486	14.99
土地	140101	1,665,260	4.65	淨資產調整數	310104	157,100	0.44
土地改良物	1402	1,056,537	2.95	合計：		35,810,922	
土地改良物	140201	8,265,274	23.08				

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115年5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	-7,208,737	-20.13				
房屋建築及設備	1404	19,259,810	53.78				
房屋建築及設備	140401	42,167,451	117.75				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-22,907,641	-63.97				
機械及設備	1405	913,565	2.55				
機械及設備	140501	6,395,818	17.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,482,253	-15.31				
交通及運輸設備	1406	91,987	0.26				
交通及運輸設備	140601	776,257	2.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-684,270	-1.91				
雜項設備	1407	1,417,978	3.96				
雜項設備	140701	6,607,384	18.45				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,189,406	-14.49				
合計：		35,810,922					

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

資本資產明細表

中華民國 115 年 5 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	64,324,344	39,785,890	1,553,100		1,686,417	24,405,137
非理財目的之長期投資						
土地	1,508,160		157,100			1,665,260
土地改良物	8,265,274	7,091,152			117,585	1,056,537
房屋及建築	40,837,451	21,680,063	1,330,000		1,227,578	19,259,810
機械及設備	6,329,818	5,292,115	66,000		190,138	913,565
交通及運輸設備	776,257	669,404			14,866	91,987
雜項設備	6,607,384	5,053,156			136,250	1,417,978
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：

資本資產明細表

中華民國 115 年 5 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

收入支出表

中華民國115年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	58,841	18,353,622
財產收益	58,841	88,018
財產孳息收入	58,841	88,018
政府撥入收入		16,869,604
公庫撥款收入		16,869,604
其他收入		1,396,000
雜項收入		1,396,000
支出	856,394	12,985,136
人事支出	507,198	11,181,601
人事支出	507,198	11,181,601
業務支出	18,873	117,118
業務支出	18,873	117,118
折舊、折耗及攤銷	330,323	1,686,417
固定資產折舊	330,323	1,686,417
本期賸餘（短絀）	-797,553	5,368,486
期初淨資產		27,798,562
解繳公庫		
淨資產調整數		157,100
期末淨資產		33,324,148

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。

02544-1

[illegible]

02544-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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115年5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	26,722,000	11,181,601	-15,540,399	-58.16
11 正式員額薪資		6,489,160	6,489,160	
113 職員薪金		6,306,610	6,306,610	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		20,727	20,727	
124 兼職人員酬金		20,727	20,727	
15 獎金		2,231,905	2,231,905	
151 考績獎金		292,170	292,170	
152 年終獎金		1,927,235	1,927,235	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		1,649,899	1,649,899	
161 職員退休及離職金		1,636,726	1,636,726	
162 工員退休及離職金		13,173	13,173	
18 福利費		789,910	789,910	
181 分擔員工保險費		599,810	599,810	
18Y 其他福利費		190,100	190,100	
2 服務費用	491,000	67,843	-423,157	-86.18
21 水電費		21,616	21,616	
212 工作場所電費		17,016	17,016	
214 工作場所水費		4,600	4,600	
23 旅運費		7,008	7,008	
231 國內旅費		7,008	7,008	
27 一般服務費		9,000	9,000	
27F 體育活動費		9,000	9,000	
28 專業服務費		16,800	16,800	
28Y 其他專業服務費		16,800	16,800	

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115年5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	%
29 公共關係費		13,419	13,419	
291 公共關係費		13,419	13,419	
3 材料及用品費	187,000	49,275	-137,725	-73.65
32 用品消耗		49,275	49,275	
321 辦公（事務）用品		49,275	49,275	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	55,000		-55,000	-100.00
51 購建固定資產	55,000		-55,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	55,000		-55,000	-100.00
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	27,461,000	11,298,719	-16,162,281	-58.86

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 115 年 5 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	24,750,000	58,841	2,424,000	-2,365,159	-97.57	16,957,622	14,735,000	2,222,622	15.08
財產收入	201,000	58,841		58,841		88,018		88,018	
租金收入	195,000	58,841		58,841		88,018		88,018	
其他財產收入	6,000								
政府撥入收入	24,549,000		2,424,000	-2,424,000	-100.00	16,869,604	14,735,000	2,134,604	14.49
公庫撥款收入	24,549,000		2,424,000	-2,424,000	-100.00	16,869,604	14,735,000	2,134,604	14.49
基金用途	27,461,000	526,071	2,696,000	-2,169,929	-80.49	11,298,719	16,108,000	-4,809,281	-29.86
國民教育計畫	27,406,000	526,071	2,696,000	-2,169,929	-80.49	11,298,719	16,108,000	-4,809,281	-29.86
其他	27,406,000	526,071	2,696,000	-2,169,929	-80.49	11,298,719	16,108,000	-4,809,281	-29.86
建築及設備計畫	55,000								
購建固定資產	55,000								
本期賸餘(短絀)	-2,711,000	-467,230	-272,000	-195,230	71.78	5,658,903	-1,373,000	7,031,903	-512.16
期初基金餘額	3,011,371					3,260,108	3,011,371	248,737	8.26
解繳公庫									
期末基金餘額	300,371					8,919,011	1,638,371	7,280,640	444.38

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 115 年 1 月 1 日 至 5 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	16,957,622	1,396,000	18,353,622	收入
財產收入	88,018		88,018	財產收益
政府撥入收入	16,869,604		16,869,604	政府撥入收入
其他收入		1,396,000	1,396,000	其他收入
基金用途	11,298,719	1,686,417	12,985,136	支出
用人費用	11,181,601		11,181,601	人事支出
服務費用	67,843	49,275	117,118	業務支出
材料及用品費	49,275	-49,275		
		1,686,417	1,686,417	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,658,903	-290,417	5,368,486	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,260,108	24,538,454	27,798,562	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		157,100	157,100	淨資產調整數
期末基金餘額	8,919,011	24,405,137	33,324,148	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115年5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	35,810,922	100.00	負 債	2	2,486,774	6.94
流動資產	11	11,405,785	31.85	流動負債	21	2,242,119	6.26
現金	1101	11,405,785	31.85	應付款項	2102	2,242,119	6.26
銀行存款	110102	11,385,785	31.79	應付代收款	210203	2,242,119	6.26
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,899,011	24.85	其他負債	28	244,655	0.68
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,486,774	6.94	什項負債	2801	244,655	0.68
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	存入保證金	280104	244,655	0.68
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	33,324,148	93.06
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	33,324,148	93.06
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	33,324,148	93.06
固定資產	14	24,405,137	68.15	累積餘額	310101	27,798,562	77.63
土地	1401	1,665,260	4.65	本期賸餘	310102	5,368,486	14.99
土地	140101	1,665,260	4.65	淨資產調整數	310104	157,100	0.44
土地改良物	1402	1,056,537	2.95	合計：		35,810,922	
土地改良物	140201	8,265,274	23.08				

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115年5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	-7,208,737	-20.13				
房屋建築及設備	1404	19,259,810	53.78				
房屋建築及設備	140401	42,167,451	117.75				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-22,907,641	-63.97				
機械及設備	1405	913,565	2.55				
機械及設備	140501	6,395,818	17.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,482,253	-15.31				
交通及運輸設備	1406	91,987	0.26				
交通及運輸設備	140601	776,257	2.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-684,270	-1.91				
雜項設備	1407	1,417,978	3.96				
雜項設備	140701	6,607,384	18.45				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,189,406	-14.49				
合計：		35,810,922					

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 115 年 5 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				526,071	2,696,000	-2,169,929	-80.49
		累計數				11,298,719	16,108,000	-4,809,281	-29.86