

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		23,578,829
財產收益		125,025
財產孳息收入		89,025
其他財產收入		36,000
政府撥入收入		21,605,804
公庫撥款收入		21,605,804
其他收入		1,848,000
雜項收入		1,848,000
支出	918,465	19,769,111
人事支出	567,164	16,897,409
人事支出	567,164	16,897,409
業務支出	14,798	171,349
業務支出	14,798	171,349
財產損失	6,689	7,869
財產交易損失	6,689	7,869
折舊、折耗及攤銷	329,814	2,692,484
固定資產折舊	329,814	2,692,484
本期賸餘（短絀）	-918,465	3,809,718
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		31,765,380

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 115 年 8 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	2,145,100	841,907	1,913,446	23,928,201
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			188,136	985,986
房屋及建築	40,837,451	21,680,063	1,360,000		1,964,316	18,553,072
機械及設備	6,329,818	5,292,115	416,000	96,409	204,241	1,153,053
交通及運輸設備	776,257	669,404	110,000	134,800	-56,350	138,403
雜項設備	6,607,384	5,053,156	102,000	610,698	-386,897	1,432,427
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 115 年 8 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：

02544-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉更寮國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 8 月份

02544-2

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		55,000			55,000		55,000		55,000		55,000			

中華民國 115 年 8 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8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	16,897,409	-9,824,591	-36.77
11 正式員額薪資		10,374,297	10,374,297	
113 職員薪金		10,082,217	10,082,217	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		40,592	40,592	
124 兼職人員酬金		40,592	40,592	
13 加(夜)班費		326,400	326,400	
134 未休假加班費		326,400	326,400	
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		2,739,390	2,739,390	
161 職員退休及離職金		2,718,312	2,718,312	
162 工員退休及離職金		21,078	21,078	
18 福利費		1,184,825	1,184,825	
181 分擔員工保險費		942,378	942,378	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		237,947	237,947	
2 服務費用	491,000	106,418	-384,582	-78.33
21 水電費		39,596	39,596	
212 工作場所電費		33,523	33,523	
214 工作場所水費		6,073	6,073	
23 旅運費		11,995	11,995	
231 國內旅費		11,995	11,995	
27 一般服務費		14,850	14,850	

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8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		14,850	14,850	
28 專業服務費		24,255	24,255	
28Y 其他專業服務費		24,255	24,255	
29 公共關係費		15,722	15,722	
291 公共關係費		15,722	15,722	
3 材料及用品費	187,000	64,931	-122,069	-65.28
32 用品消耗		64,931	64,931	
321 辦公（事務）用品		64,931	64,931	
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		0.00
51 購建固定資產	55,000	55,000		0.00
515 購置交通及運輸設備	55,000	55,000		0.00
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	17,123,758	-10,337,242	-37.64

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 8 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		1,502,000	-1,502,000	-100.00	21,700,829	20,567,000	1,133,829	5.51
財產收入	201,000					95,025	6,000	89,025	1,483.75
租金收入	195,000					88,018		88,018	
利息收入						1,007		1,007	
其他財產收入	6,000					6,000	6,000		
政府撥入收入	24,549,000		1,502,000	-1,502,000	-100.00	21,605,804	20,561,000	1,044,804	5.08
公庫撥款收入	24,549,000		1,502,000	-1,502,000	-100.00	21,605,804	20,561,000	1,044,804	5.08
基金用途	27,461,000	581,962	1,757,000	-1,175,038	-66.88	17,123,758	22,724,000	-5,600,242	-24.64
國民教育計畫	27,406,000	581,962	1,757,000	-1,175,038	-66.88	17,068,758	22,724,000	-5,655,242	-24.89
其他	27,406,000	581,962	1,757,000	-1,175,038	-66.88	17,068,758	22,724,000	-5,655,242	-24.89
建築及設備計畫	55,000					55,000		55,000	
購建固定資產	55,000					55,000		55,000	
本期賸餘(短絀)	-2,711,000	-581,962	-255,000	-326,962	128.22	4,577,071	-2,157,000	6,734,071	-312.20
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					7,837,179	854,371	6,982,808	817.30

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 8 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	21,700,829	1,878,000	23,578,829	收入
財產收入	95,025	30,000	125,025	財產收益
政府撥入收入	21,605,804		21,605,804	政府撥入收入
其他收入		1,848,000	1,848,000	其他收入
基金用途	17,123,758	2,645,353	19,769,111	支出
用人費用	16,897,409		16,897,409	人事支出
服務費用	106,418	64,931	171,349	業務支出
材料及用品費	64,931	-64,931		
		7,869	7,869	財產損失
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		
		2,692,484	2,692,484	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,577,071	-767,353	3,809,718	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	7,837,179	23,928,201	31,765,380	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8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	35,151,402	100.00	負 債	2	3,386,022	9.63
流動資產	11	11,223,201	31.93	流動負債	21	2,916,467	8.30
現金	1101	11,169,701	31.78	應付款項	2102	2,916,467	8.30
銀行存款	110102	11,149,701	31.72	應付代收款	210203	2,916,467	8.30
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,817,179	22.24	其他負債	28	469,555	1.34
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,332,522	9.48	什項負債	2801	469,555	1.34
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	存入保證金	280104	469,555	1.34
預付款項	1108	53,500	0.15	淨資產	3	31,765,380	90.37
預付費用	110804	53,500	0.15	淨資產	31	31,765,380	90.37
預付費用-非預算類	110804-2	53,500	0.15	淨資產	3101	31,765,380	90.37
固定資產	14	23,928,201	68.07	累積餘額	310101	27,798,562	79.08
土地	1401	1,665,260	4.74	本期賸餘	310102	3,809,718	10.84
土地	140101	1,665,260	4.74	淨資產調整數	310104	157,100	0.45
土地改良物	1402	985,986	2.80	合計：		35,151,402	
土地改良物	140201	8,265,274	23.51				

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8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	-7,279,288	-20.71				
房屋建築及設備	1404	18,553,072	52.78				
房屋建築及設備	140401	42,197,451	120.04				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,644,379	-67.26				
機械及設備	1405	1,153,053	3.28				
機械及設備	140501	6,649,409	18.92				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,496,356	-15.64				
交通及運輸設備	1406	138,403	0.39				
交通及運輸設備	140601	751,457	2.14				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-613,054	-1.74				
雜項設備	1407	1,432,427	4.08				
雜項設備	140701	6,098,686	17.35				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,666,259	-13.27				
合計：		35,151,402					

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 8 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				581,962	1,757,000	-1,175,038	-66.88
		累計數				17,068,758	22,724,000	-5,655,242	-24.89
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				55,000	0	55,000	0.00