

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六腳國民小學

02540-1

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	34,096,000	392,000		392,000		29,664,032	30,036,000	-371,968	-1.24
財產收入	254,000					134,969	142,000	-7,031	-4.95
租金收入	224,000					134,969	112,000	22,969	20.51
其他財產收入	30,000						30,000	-30,000	-100.00
政府撥入收入	33,830,000	392,000		392,000		29,523,757	29,888,000	-364,243	-1.22
公庫撥款收入	33,830,000	392,000		392,000		29,523,757	29,888,000	-364,243	-1.22
教學收入	12,000					5,306	6,000	-694	-11.57
學雜費收入	12,000					5,306	6,000	-694	-11.57
基金用途	37,193,000	817,766		817,766		23,194,595	32,034,000	-8,839,405	-27.59
國民教育計畫	37,193,000	817,766		817,766		23,194,595	32,034,000	-8,839,405	-27.59
其他	37,193,000	817,766		817,766		23,194,595	32,034,000	-8,839,405	-27.59
本期賸餘(短絀)	-3,097,000	-425,766		-425,766		6,469,437	-1,998,000	8,467,437	-423.80
期初基金餘額	3,440,356					4,774,775	3,440,356	1,334,419	38.79
解繳公庫									
期末基金餘額	343,356					11,244,212	1,442,356	9,801,856	679.57

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣六腳鄉六腳國民小學

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	90,517,076	100.00	負 債	2	5,931,370	6.55
流動資產	11	17,175,582	18.97	流動負債	21	5,662,582	6.26
現金	1101	17,175,582	18.97	應付款項	2102	5,662,582	6.26
銀行存款	110102	17,145,582	18.94	應付代收款	210203	5,662,582	6.26
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,214,212	12.39	其他負債	28	268,788	0.30
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,931,370	6.55	什項負債	2801	268,788	0.30
零用及週轉金	110103	30,000	0.03	存入保證金	280104	268,788	0.30
固定資產	14	73,341,494	81.03	淨資產	3	84,585,706	93.45
土地	1401	20,526,320	22.68	淨資產	31	84,585,706	93.45
土地	140101	20,526,320	22.68	淨資產	3101	84,585,706	93.45
土地改良物	1402	100,546	0.11	累積餘額	310101	76,434,677	84.44
土地改良物	140201	5,239,377	5.79	本期賸餘	310102	5,833,599	6.44
累計折舊-土地改良物	140202	-5,138,831	-5.68	淨資產調整數	310104	2,317,430	2.56
房屋建築及設備	1404	47,198,108	52.14	合計：		90,517,076	
房屋建築及設備	140401	79,207,534	87.51				

信託代理與保證資產 1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保管有價證券 1,000,000

應付保管有價證券

1,000,000

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 — 嘉義縣六腳鄉六腳國民小學

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-房屋建築及設備	140402	-32,009,426	-35.36				
機械及設備	1405	2,380,923	2.63				
機械及設備	140501	8,958,934	9.90				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,578,011	-7.27				
交通及運輸設備	1406	373,994	0.41				
交通及運輸設備	140601	1,309,571	1.45				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-935,577	-1.03				
雜項設備	1407	2,761,603	3.05				
雜項設備	140701	9,612,174	10.62				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,850,571	-7.57				
合計：		90,517,076					

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保管有價證券

1,000,000

應付保管有價證券

1,000,000

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 — 嘉義縣六腳鄉六腳國民小學

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	1,793,765	39,207,117
財產收益		134,969
財產孳息收入		134,969
政府撥入收入	392,000	29,523,757
公庫撥款收入	392,000	29,523,757
教學收入		5,306
學雜費收入		5,306
其他收入	1,401,765	9,543,085
雜項收入	1,401,765	9,543,085
支出	1,100,857	33,373,518
人事支出	753,106	21,585,976
人事支出	753,106	21,585,976
業務支出	64,660	1,608,619
業務支出	64,660	1,608,619
財產損失		2,708,073
財產交易損失		2,708,073
折舊、折耗及攤銷	283,091	7,470,850
固定資產折舊	283,091	7,470,850
本期賸餘（短絀）	692,908	5,833,599
期初淨資產		76,434,677
解繳公庫		
淨資產調整數		2,317,430
期末淨資產		84,585,706

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—嘉義縣六腳鄉六腳國民小學

02540-5

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				817,766	0	817,766	0.00
		累計數				23,194,595	32,034,000	-8,839,405	-27.59

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六腳國民小學

02540-6

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	121,222,341	49,562,439	11,860,515	8,228,946	1,949,977	73,341,494
非理財目的之長期投資						
土地	18,558,890		1,967,430			20,526,320
土地改良物	5,239,377	5,136,191			2,640	100,546
房屋及建築	79,176,534	30,784,251	8,148,320	8,117,320	1,225,175	47,198,108
機械及設備	8,690,560	6,164,592	380,000	111,626	413,419	2,380,923
交通及運輸設備	1,166,071	910,559	143,500		25,018	373,994
雜項設備	8,390,909	6,566,846	1,221,265		283,725	2,761,603
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—嘉義縣六腳鄉六腳國民小學

02540-7

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：

長期負債明細表

中華民國 115 年 8 月份

單位:新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

02540-9

[illegible]

02540-10

[illegible]

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－嘉義縣六腳鄉六腳國民小學

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	33,877,000	21,585,976	-12,291,024	-36.28
11 正式員額薪資		12,227,419	12,227,419	
113 職員薪金		11,935,339	11,935,339	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		459,556	459,556	
122 約僱職員薪金		442,668	442,668	
124 兼職人員酬金		16,888	16,888	
13 加(夜)班費		384,672	384,672	
134 未休假加班費		384,672	384,672	
15 獎金		2,781,595	2,781,595	
151 考績獎金		251,690	251,690	
152 年終獎金		2,514,905	2,514,905	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		4,188,397	4,188,397	
161 職員退休及離職金		4,057,713	4,057,713	
162 工員退休及離職金		130,684	130,684	
18 福利費		1,544,337	1,544,337	
181 分擔員工保險費		1,239,737	1,239,737	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		300,100	300,100	
2 服務費用	1,275,000	500,821	-774,179	-60.72
21 水電費		66,208	66,208	
212 工作場所電費		51,415	51,415	
214 工作場所水費		14,793	14,793	
25 修理保養及保固費		73,768	73,768	
252 一般房屋修護費		17,098	17,098	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉六腳國民小學

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	%
255 機械及設備修護費		24,710	24,710	
258 其他資產修護費		31,960	31,960	
27 一般服務費		319,545	319,545	
27D 計時與計件人員酬金		319,545	319,545	
28 專業服務費		41,300	41,300	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		9,800	9,800	
28Y 其他專業服務費		31,500	31,500	
3 材料及用品費	265,000	244,898	-20,102	-7.59
32 用品消耗		244,898	244,898	
321 辦公(事務)用品		244,898	244,898	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,764,000	854,900	-909,100	-51.54
44 交通及運輸設備租金		854,900	854,900	
442 車租		854,900	854,900	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	8,000	-4,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合 計	37,193,000	23,194,595	-13,998,405	-37.64

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六腳國民小學

02540-14

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	29,664,032	8,141,320	37,805,352	收入
財產收入	134,969		134,969	財產收益
政府撥入收入	29,523,757		29,523,757	政府撥入收入
教學收入	5,306		5,306	教學收入
其他收入		8,141,320	8,141,320	其他收入
基金用途	23,194,595	10,178,923	33,373,518	支出
用人費用	21,585,976		21,585,976	人事支出
服務費用	500,821	1,107,798	1,608,619	業務支出
材料及用品費	244,898	-244,898		
租金、償債、利息及相關手續費	854,900	-854,900		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		2,708,073	2,708,073	財產損失
		7,470,850	7,470,850	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,469,437	-2,037,603	4,431,834	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,774,775	71,659,902	76,434,677	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		3,719,195	3,719,195	淨資產調整數
期末基金餘額	11,244,212	73,341,494	84,585,706	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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
11,214,212	11,214,212	0	無