嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六腳國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	603,575	4,054,000	-3,450,425	-85.11	33,896,488	34,096,000	-199,512	-0.59
財產收入	254,000		112,000	-112,000	-100.00	221,850	254,000	-32,150	-12.66
租金收入	224,000		112,000	-112,000	-100.00	221,850	224,000	-2,150	-0.96
其他財產收入	30,000						30,000	-30,000	-100.00
政府撥入收入	33,830,000	603,575	3,942,000	-3,338,425	-84.69	33,669,332	33,830,000	-160,668	-0.47
公庫撥款收入	33,830,000	603,575	3,942,000	-3,338,425	-84.69	33,669,332	33,830,000	-160,668	-0.47
教學收入	12,000					5,306	12,000	-6,694	-55.78
學雜費收入	12,000					5,306	12,000	-6,694	-55.78
基金用途	37,193,000	2,657,726	5,159,000	-2,501,274	-48.48	30,819,161	37,193,000	-6,373,839	-17.14
國民教育計畫	37,193,000	2,657,726	5,159,000	-2,501,274	-48.48	30,819,161	37,193,000	-6,373,839	-17.14
其他	37,193,000	2,657,726	5,159,000	-2,501,274	-48.48	30,819,161	37,193,000	-6,373,839	-17.14
本期賸餘(短絀)	-3,097,000	-2,054,151	-1,105,000	-949,151	85.90	3,077,327	-3,097,000	6,174,327	-199.36
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					7,852,102	343,356	7,508,746	2,186.87

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10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	88,017,605	100.00	負　　債	2	7,248,878	8.24
流動資產	11	15,100,980	17.16	流動負債	21	6,865,270	7.80
現金	1101	15,100,980	17.16	應付款項	2102	6,865,270	7.80
銀行存款	110102	15,070,980	17.12	應付代收款	210203	6,865,270	7.80
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,822,102	8.89	其他負債	28	383,608	0.44
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,248,878	8.24	什項負債	2801	383,608	0.44
				存入保證金	280104	383,608	0.44
零用及週轉金	110103	30,000	0.03	淨資產	3	80,768,727	91.76
固定資產	14	72,916,625	82.84	淨資產	31	80,768,727	91.76
土地	1401	20,526,320	23.32	淨資產	3101	80,768,727	91.76
土地	140101	20,526,320	23.32	累積餘額	310101	76,434,677	86.84
土地改良物	1402	99,886	0.11	本期賸餘	310102	1,870,745	2.13
土地改良物	140201	5,239,377	5.95	淨資產調整數	310104	2,463,305	2.80
累計折舊-土地改良物	140202	-5,139,491	-5.84	合計：		88,017,605	
房屋建築及設備	1404	46,870,218	53.25				
房屋建築及設備	140401	79,207,534	89.99				
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10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	-32,337,316	-36.74				
機械及設備	1405	2,399,534	2.73				
機械及設備	140501	9,104,809	10.34				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,705,275	-7.62				
交通及運輸設備	1406	366,556	0.42				
交通及運輸設備	140601	1,309,571	1.49				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-943,015	-1.07				
雜項設備	1407	2,654,111	3.02				
雜項設備	140701	9,612,174	10.92				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,958,063	-7.91				
合計：		88,017,605					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	603,575	43,439,573
財產收益		221,850
財產孳息收入		221,850
政府撥入收入	603,575	33,669,332
公庫撥款收入	603,575	33,669,332
教學收入		5,306
學雜費收入		5,306
其他收入		9,543,085
雜項收入		9,543,085
支出	2,939,736	41,568,828
人事支出	2,314,853	28,747,298
人事支出	2,314,853	28,747,298
業務支出	342,873	2,071,863
業務支出	342,873	2,071,863
財產損失		2,708,073
財產交易損失		2,708,073
折舊、折耗及攤銷	282,010	8,041,594
固定資產折舊	282,010	8,041,594
本期賸餘（短絀）	-2,336,161	1,870,745
期初淨資產		76,434,677
解繳公庫		
淨資產調整數	145,875	2,463,305
期末淨資產		80,768,727

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

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 10 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				2,657,726	5,159,000	-2,501,274	-48.48
		累計數				30,819,161	37,193,000	-6,373,839	-17.14

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六腳國民小學

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 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	12,006,390	8,228,946	2,520,721	72,916,625
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			3,300	99,886
房屋及建築	79,176,534	30,784,251	8,148,320	8,117,320	1,553,065	46,870,218
機械及設備	8,690,560	6,164,592	525,875	111,626	540,683	2,399,534
交通及運輸設備	1,166,071	910,559	143,500		32,456	366,556
雜項設備	8,390,909	6,566,846	1,221,265		391,217	2,654,111
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 10 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—嘉義縣六腳鄉六腳國民小學 02540-8

長期負債明細表

中華民國 115 年 10 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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六腳國民小學

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 月份

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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六腳國民小學

02540-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 月份

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
							累計執行數				比較增減			
	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		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														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六腳國民小學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
					累計執行數				比較增減			
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產												
521 購置電腦軟體												
522 購置權利												
54 遞延支出												
541 遞延修繕房屋建築支												
542 其他遞延支出												
總計												

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10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	28,747,298	-5,129,702	-15.14
11 正式員額薪資		15,405,430	15,405,430	
113 職員薪金		15,040,330	15,040,330	
114 工員工資		365,100	365,100	
12 聘僱及兼職人員薪資		575,345	575,345	
122 約僱職員薪金		555,344	555,344	
124 兼職人員酬金		20,001	20,001	
13 加（夜）班費		384,672	384,672	
134 未休假加班費		384,672	384,672	
15 獎金		5,115,855	5,115,855	
151 考績獎金		2,567,950	2,567,950	
152 年終獎金		2,514,905	2,514,905	
15Y 其他獎金		33,000	33,000	
16 退休及卹償金		5,236,854	5,236,854	
161 職員退休及離職金		5,061,680	5,061,680	
162 工員退休及離職金		175,174	175,174	
18 福利費		2,029,142	2,029,142	
181 分擔員工保險費		1,557,742	1,557,742	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		462,400	462,400	
2 服務費用	1,275,000	738,547	-536,453	-42.07
21 水電費		86,360	86,360	
212 工作場所電費		65,071	65,071	
214 工作場所水費		21,289	21,289	
23 旅運費		4,238	4,238	
231 國內旅費		4,238	4,238	

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10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	%
25 修理保養及保固費		171,788	171,788	
252 一般房屋修護費		22,598	22,598	
255 機械及設備修護費		32,210	32,210	
257 雜項設備修護費		69,840	69,840	
258 其他資產修護費		47,140	47,140	
27 一般服務費		411,911	411,911	
27D 計時與計件人員酬金		411,911	411,911	
28 專業服務費		57,050	57,050	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		9,800	9,800	
28Y 其他專業服務費		47,250	47,250	
29 公共關係費		7,200	7,200	
291 公共關係費		7,200	7,200	
3 材料及用品費	265,000	283,816	18,816	7.10
32 用品消耗		283,816	283,816	
321 辦公（事務）用品		283,816	283,816	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,764,000	1,037,500	-726,500	-41.18
44 交通及運輸設備租金		1,037,500	1,037,500	
442 車租		1,037,500	1,037,500	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合 計	37,193,000	30,819,161	-6,373,839	-17.14

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六腳國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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	**33,896,488**	**9,543,085**	**43,439,573**	收入
財產收入	221,850		221,850	財產收益
政府撥入收入	33,669,332		33,669,332	政府撥入收入
教學收入	5,306		5,306	教學收入
其他收入		9,543,085	9,543,085	其他收入
基金用途	**30,819,161**	**10,749,667**	**41,568,828**	支出
用人費用	28,747,298		28,747,298	人事支出
服務費用	738,547	1,333,316	2,071,863	業務支出
材料及用品費	283,816	-283,816		
租金、償債、利息及相關手續費	1,037,500	-1,037,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		2,708,073	2,708,073	財產損失
		8,041,594	8,041,594	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**3,077,327**	**-1,206,582**	**1,870,745**	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
		2,463,305	**2,463,305**	淨資產調整數
期末基金餘額	**7,852,102**	**72,916,625**	**80,768,727**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六腳國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 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
7,822,102	7,822,102	0	0