嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 2 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	47,602,000					19,664,962	19,872,000	-207,038	-1.04
財產收入	337,000					2,000	35,000	-33,000	-94.29
租金收入	297,000						35,000	-35,000	-100.00
其他財產收入	40,000					2,000		2,000	
政府撥入收入	47,265,000					19,662,962	19,837,000	-174,038	-0.88
公庫撥款收入	47,265,000					19,662,962	19,837,000	-174,038	-0.88
基金用途	51,134,000	6,667,404	4,420,000	2,247,404	50.85	9,991,642	15,417,000	-5,425,358	-35.19
國民教育計畫	51,099,000	6,667,404	4,420,000	2,247,404	50.85	9,991,642	15,382,000	-5,390,358	-35.04
其他	51,099,000	6,667,404	4,420,000	2,247,404	50.85	9,991,642	15,382,000	-5,390,358	-35.04
建築及設備計畫	35,000						35,000	-35,000	-100.00
購建固定資產	35,000						35,000	-35,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,532,000	-6,667,404	-4,420,000	-2,247,404	50.85	9,673,320	4,455,000	5,218,320	117.13
期初基金餘額	3,924,049					7,421,774	3,924,049	3,497,725	89.14
解繳公庫									
期末基金餘額	392,049					17,095,094	8,379,049	8,716,045	104.02

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

平衡表

中華民國115年2月28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	136,377,654	100.00	負　　債	2	11,415,606	8.37
流動資產	11	28,510,700	20.91	流動負債	21	10,301,953	7.55
現金	1101	28,510,700	20.91	應付款項	2102	10,301,953	7.55
銀行存款	110102	28,472,700	20.88	應付代收款	210203	10,301,953	7.55
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,057,094	12.51	其他負債	28	1,113,653	0.82
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,415,606	8.37	什項負債	2801	1,113,653	0.82
				存入保證金	280104	1,113,653	0.82
零用及週轉金	110103	38,000	0.03	淨資產	3	124,962,048	91.63
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	124,962,048	91.63
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	124,962,048	91.63
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	116,044,611	85.09
固定資產	14	107,866,954	79.09	本期賸餘	310102	8,650,669	6.34
土地	1401	3,212,799	2.36	淨資產調整數	310104	266,768	0.20
土地	140101	3,212,799	2.36	合計：		136,377,654	
土地改良物	1402	781,988	0.57				
土地改良物	140201	8,737,446	6.41				
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 — 嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

平衡表

中華民國115年2月28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	-7,955,458	-5.83				
房屋建築及設備	1404	94,641,572	69.40				
房屋建築及設備	140401	148,371,217	108.79				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-53,729,645	-39.40				
機械及設備	1405	4,919,916	3.61				
機械及設備	140501	13,793,023	10.11				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,873,107	-6.51				
交通及運輸設備	1406	1,147,618	0.84				
交通及運輸設備	140601	2,043,232	1.50				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-895,614	-0.66				
雜項設備	1407	3,163,061	2.32				
雜項設備	140701	13,537,460	9.93				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,374,399	-7.61				
合計：		136,377,654					

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 — 嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

收入支出表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		19,810,962
財產收益		2,000
其他財產收入		2,000
政府撥入收入		19,662,962
公庫撥款收入		19,662,962
其他收入		146,000
雜項收入		146,000
支出	7,207,102	11,160,293
人事支出	6,457,791	9,735,168
人事支出	6,457,791	9,735,168
業務支出	209,613	256,474
業務支出	209,613	256,474
折舊、折耗及攤銷	539,698	1,168,651
固定資產折舊	539,698	1,168,651
本期賸餘（短絀）	-7,207,102	8,650,669
期初淨資產		116,044,611
解繳公庫		
淨資產調整數	266,768	266,768
期末淨資產		124,962,048

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—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

02530-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 2 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				6,667,404	4,420,000	2,247,404	50.85
		累計數				9,991,642	15,382,000	-5,390,358	-35.04
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	35,000	-35,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學 02530-6

資本資產明細表

中華民國 115 年 2 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	189,282,409	80,659,572	412,768		1,168,651	107,866,954
非理財目的之長期投資						
土地	2,946,031		266,768			3,212,799
土地改良物	8,737,446	7,939,916			15,542	781,988
房屋及建築	148,269,217	53,013,255	102,000		716,390	94,641,572
機械及設備	13,793,023	8,607,972			265,135	4,919,916
交通及運輸設備	2,043,232	875,379			20,235	1,147,618
雜項設備	13,493,460	10,223,050	44,000		151,349	3,163,061
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—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學 02530-7

資本資產明細表

中華民國 115 年 2 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—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學 02530-8

長期負債明細表

中華民國 115 年 2 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—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 2 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		35,000			35,000	35,000					-35,000	-100.00		
交通及運輸設備		35,000			35,000	35,000					-35,000	-100.00		
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—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

02530-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 2 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		35,000			35,000	35,000					-35,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

各項費用彙計表

中華民國115年2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	47,614,000	9,735,168	-37,878,832	-79.55
11 正式員額薪資		4,767,837	4,767,837	
113 職員薪金		4,767,837	4,767,837	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,774	3,774	
124 兼職人員酬金		3,774	3,774	
15 獎金		3,298,404	3,298,404	
152 年終獎金		3,298,404	3,298,404	
16 退休及卹償金		1,255,933	1,255,933	
161 職員退休及離職金		1,229,260	1,229,260	
162 工員退休及離職金		26,673	26,673	
18 福利費		409,220	409,220	
181 分擔員工保險費		409,220	409,220	
2 服務費用	2,138,000	188,954	-1,949,046	-91.16
21 水電費		33,080	33,080	
212 工作場所電費		33,080	33,080	
25 修理保養及保固費		16,186	16,186	
255 機械及設備修護費		6,500	6,500	
256 交通及運輸設備修護費		9,686	9,686	
27 一般服務費		139,688	139,688	
27D 計時與計件人員酬金		123,488	123,488	
27F 體育活動費		16,200	16,200	
3 材料及用品費	241,000		-241,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,058,000	65,520	-992,480	-93.81
44 交通及運輸設備租金		65,520	65,520	
442 車租		65,520	65,520	
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	35,000		-35,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

各項費用彙計表

中華民國115年2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	%
51 購建固定資產	35,000		-35,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	35,000		-35,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000		-17,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
9 其他	25,000		-25,000	-100.00
合 計	51,134,000	9,991,642	-41,142,358	-80.46

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	19,664,962	146,000	19,810,962	收入
財產收入	2,000		2,000	財產收益
政府撥入收入	19,662,962		19,662,962	政府撥入收入
其他收入		146,000	146,000	其他收入
基金用途	9,991,642	1,168,651	11,160,293	支出
用人費用	9,735,168		9,735,168	人事支出
服務費用	188,954	67,520	256,474	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	65,520	-65,520		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		1,168,651	1,168,651	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,673,320	-1,022,651	8,650,669	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,421,774	108,622,837	116,044,611	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		266,768	266,768	淨資產調整數
期末基金餘額	17,095,094	107,866,954	124,962,048	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 2 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
17,057,094	17,057,094	0	