

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉柴林國民小學

02532-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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	22,274,000	3,391,787		3,391,787		21,613,971	18,544,000	3,069,971	16.56
財產收入	121,000	46,787		46,787		101,764	92,000	9,764	10.61
租金收入	111,000	46,787		46,787		101,764	84,000	17,764	21.15
其他財產收入	10,000						8,000	-8,000	-100.00
政府撥入收入	22,138,000	3,345,000		3,345,000		21,505,757	18,440,000	3,065,757	16.63
公庫撥款收入	22,138,000	3,345,000		3,345,000		21,505,757	18,440,000	3,065,757	16.63
教學收入	15,000					6,000	12,000	-6,000	-50.00
學雜費收入	15,000					6,000	12,000	-6,000	-50.00
其他收入						450		450	
雜項收入						450		450	
基金用途	25,999,000	2,378,485		2,378,485		17,841,065	21,501,000	-3,659,935	-17.02
國民教育計畫	25,999,000	2,378,485		2,378,485		17,841,065	21,501,000	-3,659,935	-17.02
其他	25,999,000	2,378,485		2,378,485		17,841,065	21,501,000	-3,659,935	-17.02
本期賸餘(短絀)	-3,725,000	1,013,302		1,013,302		3,772,906	-2,957,000	6,729,906	-227.59
期初基金餘額	4,138,607					6,888,763	4,138,607	2,750,156	66.45
解繳公庫									
期末基金餘額	413,607					10,661,669	1,181,607	9,480,062	802.30

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣溪口鄉柴林國民小學

平衡表

中華民國115年9月30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	48,123,537	100.00	負 債	2	3,717,703	7.73
流動資產	11	14,379,372	29.88	流動負債	21	3,409,743	7.09
現金	1101	14,379,372	29.88	應付款項	2102	3,409,743	7.09
銀行存款	110102	14,359,372	29.84	應付代收款	210203	3,409,743	7.09
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,641,669	22.11	其他負債	28	307,960	0.64
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,717,703	7.73	什項負債	2801	307,960	0.64
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	307,960	0.64
固定資產	14	33,744,165	70.12	淨資產	3	44,405,834	92.27
土地	1401	2,108,500	4.38	淨資產	31	44,405,834	92.27
土地	140101	2,108,500	4.38	淨資產	3101	44,405,834	92.27
土地改良物	1402	50,264	0.10	累積餘額	310101	40,813,343	84.81
土地改良物	140201	6,171,966	12.83	本期賸餘	310102	3,229,991	6.71
累計折舊-土地改良物	140202	-6,121,702	-12.72	淨資產調整數	310104	362,500	0.75
房屋建築及設備	1404	27,755,142	57.67	合計：		48,123,537	
房屋建築及設備	140401	53,681,336	111.55				

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 — 嘉義縣溪口鄉柴林國民小學

平衡表

中華民國115年9月30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	-25,926,194	-53.87				
機械及設備	1405	1,953,097	4.06				
機械及設備	140501	7,902,098	16.42				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,949,001	-12.36				
交通及運輸設備	1406	342,076	0.71				
交通及運輸設備	140601	1,253,944	2.61				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-911,868	-1.89				
雜項設備	1407	1,535,086	3.19				
雜項設備	140701	7,249,147	15.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,714,061	-11.87				
合計：		48,123,537					

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 — 嘉義縣溪口鄉柴林國民小學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,471,562	24,168,246
財產收益	46,787	101,764
財產孳息收入	46,787	101,764
政府撥入收入	3,345,000	21,505,757
公庫撥款收入	3,345,000	21,505,757
教學收入		6,000
學雜費收入		6,000
其他收入	79,775	2,554,725
雜項收入	79,775	2,554,725
支出	2,707,465	20,938,255
人事支出	2,311,233	17,233,575
人事支出	2,311,233	17,233,575
業務支出	67,252	607,490
業務支出	67,252	607,490
折舊、折耗及攤銷	328,980	3,097,190
固定資產折舊	328,980	3,097,190
本期賸餘（短絀）	764,097	3,229,991
期初淨資產		40,813,343
解繳公庫		
淨資產調整數		362,500
期末淨資產		44,405,834

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—嘉義縣溪口鄉柴林國民小學

02532-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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				2,378,485	0	2,378,485	0.00
		累計數				17,841,065	21,501,000	-3,659,935	-17.02

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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	75,450,216	41,525,636	2,916,775		3,097,190	33,744,165
非理財目的之長期投資						
土地	2,108,500					2,108,500
土地改良物	6,171,966	6,106,785			14,917	50,264
房屋及建築	51,633,336	23,860,455	2,048,000		2,065,739	27,755,142
機械及設備	7,267,598	5,367,373	634,500		581,628	1,953,097
交通及運輸設備	1,163,944	836,141	90,000		75,727	342,076
雜項設備	7,104,872	5,354,882	144,275		359,179	1,535,086
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—嘉義縣溪口鄉柴林國民小學

02532-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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 9 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					

中華民國 115 年 9 月份

02532-1

單位：新臺幣元

[illegible]

02532-2

[illegible]

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉柴林國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	24,918,000	17,233,575	-7,684,425	-30.84
11 正式員額薪資		10,083,311	10,083,311	
113 職員薪金		10,083,311	10,083,311	
12 聘僱及兼職人員薪資		534,690	534,690	
122 約僱職員薪金		341,691	341,691	
124 兼職人員酬金		192,999	192,999	
13 加(夜)班費		193,392	193,392	
134 未休假加班費		193,392	193,392	
15 獎金		2,745,674	2,745,674	
151 考績獎金		1,070,382	1,070,382	
152 年終獎金		1,660,292	1,660,292	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		2,342,588	2,342,588	
161 職員退休及離職金		2,109,420	2,109,420	
162 工員退休及離職金		233,168	233,168	
18 福利費		1,333,920	1,333,920	
181 分擔員工保險費		1,166,520	1,166,520	
18Y 其他福利費		167,400	167,400	
2 服務費用	776,000	436,906	-339,094	-43.70
21 水電費		61,948	61,948	
212 工作場所電費		50,045	50,045	
214 工作場所水費		11,903	11,903	
23 旅運費		29,014	29,014	
231 國內旅費		29,014	29,014	
25 修理保養及保固費		47,600	47,600	
255 機械及設備修護費		47,600	47,600	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉柴林國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	%
27 一般服務費		238,144	238,144	
27D 計時與計件人員酬金		220,192	220,192	
27F 體育活動費		17,952	17,952	
28 專業服務費		42,300	42,300	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		15,000	15,000	
28Y 其他專業服務費		27,300	27,300	
29 公共關係費		17,900	17,900	
291 公共關係費		17,900	17,900	
3 材料及用品費	305,000	170,584	-134,416	-44.07
32 用品消耗		170,584	170,584	
321 辦公(事務)用品		170,584	170,584	
合計	25,999,000	17,841,065	-8,157,935	-31.38

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 月 30 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	21,613,971	2,554,275	24,168,246	收入
財產收入	101,764		101,764	財產收益
政府撥入收入	21,505,757		21,505,757	政府撥入收入
教學收入	6,000		6,000	教學收入
其他收入	450	2,554,275	2,554,725	其他收入
基金用途	17,841,065	3,097,190	20,938,255	支出
用人費用	17,233,575		17,233,575	人事支出
服務費用	436,906	170,584	607,490	業務支出
材料及用品費	170,584	-170,584		
		3,097,190	3,097,190	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,772,906	-542,915	3,229,991	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,888,763	33,924,580	40,813,343	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		362,500	362,500	淨資產調整數
期末基金餘額	10,661,669	33,744,165	44,405,834	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 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
10,641,669	10,641,669	0	