

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉柳溝國民小學

02533-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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	43,994,000					15,289,000	16,109,000	-820,000	-5.09
財產收入	154,000								
租金收入	154,000								
政府撥入收入	43,840,000					15,289,000	16,109,000	-820,000	-5.09
公庫撥款收入	43,840,000					15,289,000	16,109,000	-820,000	-5.09
基金用途	43,994,000	2,428,415		2,428,415		7,373,754	16,109,000	-8,735,246	-54.23
國民教育計畫	43,994,000	2,428,415		2,428,415		7,373,754	16,109,000	-8,735,246	-54.23
其他	43,994,000	2,428,415		2,428,415		7,373,754	16,109,000	-8,735,246	-54.23
本期賸餘(短絀)		-2,428,415		-2,428,415		7,915,246		7,915,246	
期初基金餘額	9,239,569					14,503,502	9,239,569	5,263,933	56.97
解繳公庫									
期末基金餘額	9,239,569					22,418,748	9,239,569	13,179,179	142.64

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣溪口鄉柳溝國民小學

## 平衡表

中華民國113年2月29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	71,631,102	100.00	負債	2	6,339,788	8.85
流動資產	11	28,758,536	40.15	流動負債	21	5,833,738	8.14
現金	1101	28,678,931	40.04	應付款項	2102	5,833,738	8.14
銀行存款	110102	28,658,931	40.01	應付代收款	210203	5,833,738	8.14
銀行存款-縣庫存款	110102-1	22,398,748	31.27	其他負債	28	506,050	0.71
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,260,183	8.74	什項負債	2801	506,050	0.71
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	506,050	0.71
預付款項	1108	79,605	0.11	淨資產	3	65,291,314	91.15
預付費用	110804	79,605	0.11	淨資產	31	65,291,314	91.15
預付費用-非預算類	110804-2	79,605	0.11	淨資產	3101	65,291,314	91.15
固定資產	14	42,872,566	59.85	累積餘額	310101	57,268,670	79.95
土地	1401	13,450,230	18.78	本期賸餘	310102	7,495,184	10.46
土地	140101	13,450,230	18.78	淨資產調整數	310104	527,460	1.00
土地改良物	1402	755,120	1.05	合計：		71,631,102	
土地改良物	140201	7,976,312	11.14				

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 — 嘉義縣溪口鄉柳溝國民小學

## 平衡表

中華民國113年2月29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	-7,221,192	-10.08				
房屋建築及設備	1404	21,977,771	30.68				
房屋建築及設備	140401	54,017,805	75.41				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-32,040,034	-44.73				
機械及設備	1405	4,023,764	5.62				
機械及設備	140501	8,700,627	12.15				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,676,863	-6.53				
交通及運輸設備	1406	111,932	0.16				
交通及運輸設備	140601	1,074,733	1.50				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-962,801	-1.34				
雜項設備	1407	2,553,749	3.57				
雜項設備	140701	5,768,793	8.05				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,215,044	-4.49				
合計：		71,631,102					

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 — 嘉義縣溪口鄉柳溝國民小學

## 收入支出表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		15,289,000
政府撥入收入		15,289,000
公庫撥款收入		15,289,000
支出	2,638,439	7,793,816
人事支出	2,351,875	7,277,392
人事支出	2,351,875	7,277,392
業務支出	76,540	96,362
業務支出	76,540	96,362
折舊、折耗及攤銷	210,024	420,062
固定資產折舊	210,024	420,062
本期賸餘（短絀）	-2,638,439	7,495,184
期初淨資產		57,268,670
解繳公庫		
淨資產調整數	527,460	527,460
期末淨資產		65,291,314

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—嘉義縣溪口鄉柳溝國民小學

02533-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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	
國民教育計畫		本月數				2,428,415	0	2,428,415	0.00
		累計數				7,373,754	16,109,000	-8,735,246	-54.23

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉柳溝國民小學

02533-1

資本資產明細表

中華民國 113 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		
<b>資產</b>	90,461,040	47,695,872	527,460		420,062	42,872,566
非理財目的之長期投資						
土地	12,922,770		527,460			13,450,230
土地改良物	7,976,312	7,164,592			56,600	755,120
房屋及建築	54,017,805	31,914,826			125,208	21,977,771
機械及設備	8,700,627	4,529,747			147,116	4,023,764
交通及運輸設備	1,074,733	959,906			2,895	111,932
雜項設備	5,768,793	3,126,801			88,243	2,553,749
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—嘉義縣溪口鄉柳溝國民小學

02533-2

資本資產明細表

中華民國 113 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—嘉義縣溪口鄉柳溝國民小學

02533-1

**長期負債明細表**

中華民國 113 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
<b>負債</b> 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－嘉義縣溪口鄉柳溝國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國113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	42,240,000	7,277,392	-34,962,608	-82.77
11 正式員額薪資		3,415,056	3,415,056	
113 職員薪金		3,415,056	3,415,056	
12 聘僱及兼職人員薪資		38,221	38,221	
124 兼職人員酬金		38,221	38,221	
15 獎金		2,541,951	2,541,951	
152 年終獎金		2,541,951	2,541,951	
16 退休及卹償金		936,836	936,836	
161 職員退休及離職金		881,868	881,868	
162 工員退休及離職金		54,968	54,968	
18 福利費		345,328	345,328	
181 分擔員工保險費		345,328	345,328	
2 服務費用	1,463,000	85,033	-1,377,967	-94.19
21 水電費		24,200	24,200	
212 工作場所電費		21,764	21,764	
214 工作場所水費		2,436	2,436	
22 郵電費		2,279	2,279	
222 電話費		2,279	2,279	
25 修理保養及保固費		1,800	1,800	
252 一般房屋修護費		1,800	1,800	
27 一般服務費		49,454	49,454	
27D 計時與計件人員酬金		49,454	49,454	
28 專業服務費		7,300	7,300	
28Y 其他專業服務費		7,300	7,300	
3 材料及用品費	279,000	7,329	-271,671	-97.37
32 用品消耗		7,329	7,329	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉柳溝國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國113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	%
321 辦公(事務)用品		7,329	7,329	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	12,000	4,000	-8,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	43,994,000	7,373,754	-36,620,246	-83.24

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉柳溝國民小學

02533-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	15,289,000		15,289,000	收入
政府撥入收入	15,289,000		15,289,000	政府撥入收入
基金用途	7,373,754	420,062	7,793,816	支出
用人費用	7,277,392		7,277,392	人事支出
服務費用	85,033	11,329	96,362	業務支出
材料及用品費	7,329	-7,329		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		420,062	420,062	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,915,246	-420,062	7,495,184	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,503,502	42,765,168	57,268,670	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		527,460	527,460	淨資產調整數
期末基金餘額	22,418,748	42,872,566	65,291,314	期末淨資產

註：