

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 113 年 4 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	25,611,000	732,969	4,572,000	-3,839,031	-83.97	15,297,969	16,105,000	-807,031	-5.01
財產收入	112,000	56,409		56,409		56,409	56,000	409	0.73
租金收入	102,000	56,409		56,409		56,409	51,000	5,409	10.61
其他財產收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
政府撥入收入	25,486,000	676,560	4,572,000	-3,895,440	-85.20	15,241,560	16,042,000	-800,440	-4.99
公庫撥款收入	25,486,000	676,560	4,572,000	-3,895,440	-85.20	15,241,560	16,042,000	-800,440	-4.99
教學收入	13,000						7,000	-7,000	-100.00
學雜費收入	13,000						7,000	-7,000	-100.00
基金用途	25,611,000	2,958,340	5,161,000	-2,202,660	-42.68	9,616,885	15,290,000	-5,673,115	-37.10
國民教育計畫	25,611,000	2,958,340	5,161,000	-2,202,660	-42.68	9,616,885	15,290,000	-5,673,115	-37.10
其他	25,611,000	2,958,340	5,161,000	-2,202,660	-42.68	9,616,885	15,290,000	-5,673,115	-37.10
本期賸餘(短絀)		-2,225,371	-589,000	-1,636,371	277.82	5,681,084	815,000	4,866,084	597.07
期初基金餘額	6,356,368					8,506,913	6,356,368	2,150,545	33.83
解繳公庫									
期末基金餘額	6,356,368					14,187,997	7,171,368	7,016,629	97.84

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113年4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	56,960,197	100.00	負債	2	3,981,411	6.99
流動資產	11	18,169,408	31.90	流動負債	21	3,835,627	6.73
現金	1101	18,169,408	31.90	應付款項	2102	3,835,627	6.73
銀行存款	110102	18,149,408	31.86	應付代收款	210203	3,835,627	6.73
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,167,997	24.87	其他負債	28	145,784	0.26
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,981,411	6.99	什項負債	2801	145,784	0.26
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	145,784	0.26
固定資產	14	38,790,789	68.10	淨資產	3	52,978,786	93.01
土地	1401	2,108,500	3.70	淨資產	31	52,978,786	93.01
土地	140101	2,108,500	3.70	淨資產	3101	52,978,786	93.01
土地改良物	1402	98,331	0.17	累積餘額	310101	48,506,839	85.16
土地改良物	140201	6,171,966	10.84	本期賸餘	310102	4,387,607	7.70
累計折舊-土地改良物	140202	-6,073,635	-10.66	淨資產調整數	310104	84,340	0.00
房屋建築及設備	1404	30,928,229	54.30	合計：		56,960,197	
房屋建築及設備	140401	51,166,066	89.83				

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113年4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	-20,237,837	-35.53				
機械及設備	1405	3,206,020	5.63				
機械及設備	140501	7,009,721	12.31				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,803,701	-6.68				
交通及運輸設備	1406	289,878	0.51				
交通及運輸設備	140601	983,944	1.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-694,066	-1.22				
雜項設備	1407	2,159,831	3.79				
雜項設備	140701	6,383,287	11.21				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,223,456	-7.41				
合計：		56,960,197					

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113年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	732,969	15,364,459
財產收益	56,409	56,409
財產孳息收入	56,409	56,409
政府撥入收入	676,560	15,241,560
公庫撥款收入	676,560	15,241,560
其他收入		66,490
雜項收入		66,490
支出	3,323,624	10,976,852
人事支出	2,871,220	9,386,602
人事支出	2,871,220	9,386,602
業務支出	87,120	230,283
業務支出	87,120	230,283
財產損失	39,900	39,900
財產交易損失	39,900	39,900
折舊、折耗及攤銷	325,384	1,320,067
固定資產折舊	325,384	1,320,067
本期賸餘（短絀）	-2,590,655	4,387,607
期初淨資產		48,506,839
解繳公庫		
淨資產調整數		84,340
期末淨資產		52,978,786

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 113 年 4 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	
		本月數							
國民教育計畫		本月數				2,958,340	5,161,000	-2,202,660	-42.68
		累計數				9,616,885	15,290,000	-5,673,115	-37.10

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

資本資產明細表

中華民國 113 年 4 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	73,712,554	33,712,628	150,830	39,900	1,320,067	38,790,789
非理財目的之長期投資						
土地	2,024,160		84,340			2,108,500
土地改良物	6,171,966	6,067,005			6,630	98,331
房屋及建築	51,166,066	19,526,241			711,596	30,928,229
機械及設備	7,045,621	3,473,734	4,000	39,900	329,967	3,206,020
交通及運輸設備	980,144	667,561	3,800		26,505	289,878
雜項設備	6,324,597	3,978,087	58,690		245,369	2,159,831
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 113 年 4 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—嘉義縣溪口鄉柴林國民小學

02532-1

長期負債明細表

中華民國 113 年 4 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－嘉義縣溪口鄉柴林國民小學

各項費用彙計表
中華民國113年4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	24,594,000	9,386,602	-15,207,398	-61.83
11 正式員額薪資		5,429,230	5,429,230	
113 職員薪金		5,252,080	5,252,080	
114 工員工資		177,150	177,150	
12 聘僱及兼職人員薪資		192,579	192,579	
122 約僱職員薪金		151,918	151,918	
124 兼職人員酬金		40,661	40,661	
15 獎金		1,786,118	1,786,118	
151 考績獎金		329,525	329,525	
152 年終獎金		1,456,593	1,456,593	
16 退休及卹償金		1,100,603	1,100,603	
161 職員退休及離職金		1,100,603	1,100,603	
18 福利費		878,072	878,072	
181 分擔員工保險費		640,322	640,322	
18Y 其他福利費		237,750	237,750	
2 服務費用	716,000	183,827	-532,173	-74.33
21 水電費		20,757	20,757	
212 工作場所電費		16,669	16,669	
214 工作場所水費		4,088	4,088	
23 旅運費		16,154	16,154	
231 國內旅費		16,154	16,154	
25 修理保養及保固費		40,900	40,900	
252 一般房屋修護費		17,000	17,000	
255 機械及設備修護費		23,900	23,900	
27 一般服務費		84,416	84,416	
27D 計時與計件人員酬金		73,096	73,096	

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113年4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	%
27F 體育活動費		11,320	11,320	
28 專業服務費		7,800	7,800	
28Y 其他專業服務費		7,800	7,800	
29 公共關係費		13,800	13,800	
291 公共關係費		13,800	13,800	
3 材料及用品費	301,000	46,456	-254,544	-84.57
32 用品消耗		46,456	46,456	
321 辦公(事務)用品		46,456	46,456	
合計	25,611,000	9,616,885	-15,994,115	-62.45

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 4 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	15,297,969	66,490	15,364,459	收入
財產收入	56,409		56,409	財產收益
政府撥入收入	15,241,560		15,241,560	政府撥入收入
其他收入		66,490	66,490	其他收入
基金用途	9,616,885	1,359,967	10,976,852	支出
用人費用	9,386,602		9,386,602	人事支出
服務費用	183,827	46,456	230,283	業務支出
材料及用品費	46,456	-46,456		
		39,900	39,900	財產損失
		1,320,067	1,320,067	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,681,084	-1,293,477	4,387,607	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,506,913	39,999,926	48,506,839	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		84,340	84,340	淨資產調整數
期末基金餘額	14,187,997	38,790,789	52,978,786	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 4 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
14,167,997	14,167,997	0	

嘉義縣溪口鄉柴林國民小學

公庫差額解釋表

中華民國113年4月30日

本校帳面結存 銀行存款-保管款專戶		3,981,411
加：未兌支票		
公庫結存		3,981,411
郵局薪資帳戶	-	
07-094157公庫帳戶	3,028,979	
07-094199午餐帳戶	211,235	
07-094274教育儲蓄金專戶	741,197	

製表：會計員 劉思萱

出納：出納王琳雅

主辦會計人員：會計員 劉思萱

機關長官：校長 翁若漆