

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 5 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	51,000		51,000		15,348,969	16,105,000	-756,031	-4.69
財產收入	112,000					56,409	56,000	409	0.73
租金收入	102,000					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	45,000		45,000		15,286,560	16,042,000	-755,440	-4.71
公庫撥款收入	25,486,000	45,000		45,000		15,286,560	16,042,000	-755,440	-4.71
教學收入	13,000	6,000		6,000		6,000	7,000	-1,000	-14.29
學雜費收入	13,000	6,000		6,000		6,000	7,000	-1,000	-14.29
基金用途	25,611,000	1,535,277		1,535,277		11,152,162	15,290,000	-4,137,838	-27.06
國民教育計畫	25,611,000	1,535,277		1,535,277		11,152,162	15,290,000	-4,137,838	-27.06
其他	25,611,000	1,535,277		1,535,277		11,152,162	15,290,000	-4,137,838	-27.06
本期賸餘(短絀)		-1,484,277		-1,484,277		4,196,807	815,000	3,381,807	414.95
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					12,703,720	7,171,368	5,532,352	77.15

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5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	54,870,050	100.00	負債	2	3,699,175	6.74
流動資產	11	16,402,895	29.89	流動負債	21	3,553,391	6.48
現金	1101	16,402,895	29.89	應付款項	2102	3,553,391	6.48
銀行存款	110102	16,382,895	29.86	應付代收款	210203	3,553,391	6.48
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,683,720	23.12	其他負債	28	145,784	0.27
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,699,175	6.74	什項負債	2801	145,784	0.27
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	145,784	0.27
固定資產	14	38,467,155	70.11	淨資產	3	51,170,875	93.26
土地	1401	2,108,500	3.84	淨資產	31	51,170,875	93.26
土地	140101	2,108,500	3.84	淨資產	3101	51,170,875	93.26
土地改良物	1402	96,674	0.18	累積餘額	310101	48,506,839	88.40
土地改良物	140201	6,171,966	11.25	本期賸餘	310102	2,579,696	4.70
累計折舊-土地改良物	140202	-6,075,292	-11.07	淨資產調整數	310104	84,340	0.00
房屋建築及設備	1404	30,750,330	56.04	合計：		54,870,050	
房屋建築及設備	140401	51,166,066	93.25				

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5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	-20,415,736	-37.21				
機械及設備	1405	3,126,341	5.70				
機械及設備	140501	7,009,721	12.78				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,883,380	-7.08				
交通及運輸設備	1406	283,188	0.52				
交通及運輸設備	140601	983,944	1.79				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-700,756	-1.28				
雜項設備	1407	2,102,122	3.83				
雜項設備	140701	6,383,287	11.63				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,281,165	-7.80				
合計：		54,870,050					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	51,000	15,415,459
財產收益		56,409
財產孳息收入		56,409
政府撥入收入	45,000	15,286,560
公庫撥款收入	45,000	15,286,560
教學收入	6,000	6,000
學雜費收入	6,000	6,000
其他收入		66,490
雜項收入		66,490
支出	1,858,911	12,835,763
人事支出	1,439,414	10,826,016
人事支出	1,439,414	10,826,016
業務支出	95,863	326,146
業務支出	95,863	326,146
財產損失		39,900
財產交易損失		39,900
折舊、折耗及攤銷	323,634	1,643,701
固定資產折舊	323,634	1,643,701
本期賸餘(短絀)	-1,807,911	2,579,696
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		51,170,875

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 5 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				1,535,277	0	1,535,277	0.00
		累計數				11,152,162	15,290,000	-4,137,838	-27.06

資本資產明細表

中華民國 113 年 5 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	1,643,701	38,467,155
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			8,287	96,674
房屋及建築	51,166,066	19,526,241			889,495	30,750,330
機械及設備	7,045,621	3,473,734	4,000	39,900	409,646	3,126,341
交通及運輸設備	980,144	667,561	3,800		33,195	283,188
雜項設備	6,324,597	3,978,087	58,690		303,078	2,102,122
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：

資本資產明細表

中華民國 113 年 5 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 113 年 5 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5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	10,826,016	-13,767,984	-55.98
11 正式員額薪資		6,437,844	6,437,844	
113 職員薪金		6,225,264	6,225,264	
114 工員工資		212,580	212,580	
12 聘僱及兼職人員薪資		241,620	241,620	
122 約僱職員薪金		192,132	192,132	
124 兼職人員酬金		49,488	49,488	
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		1,345,781	1,345,781	
161 職員退休及離職金		1,345,781	1,345,781	
18 福利費		1,014,653	1,014,653	
181 分擔員工保險費		757,703	757,703	
18Y 其他福利費		256,950	256,950	
2 服務費用	716,000	244,898	-471,102	-65.80
21 水電費		43,916	43,916	
212 工作場所電費		38,286	38,286	
214 工作場所水費		5,630	5,630	
23 旅運費		18,442	18,442	
231 國內旅費		18,442	18,442	
25 修理保養及保固費		47,200	47,200	
252 一般房屋修護費		17,000	17,000	
255 機械及設備修護費		30,200	30,200	
27 一般服務費		102,690	102,690	
27D 計時與計件人員酬金		91,370	91,370	

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5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		18,850	18,850	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		7,150	7,150	
28Y 其他專業服務費		11,700	11,700	
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	81,248	-219,752	-73.01
32 用品消耗		81,248	81,248	
321 辦公(事務)用品		81,248	81,248	
合計	25,611,000	11,152,162	-14,458,838	-56.46

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 5 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	15,348,969	66,490	15,415,459	收入
財產收入	56,409		56,409	財產收益
政府撥入收入	15,286,560		15,286,560	政府撥入收入
教學收入	6,000		6,000	教學收入
其他收入		66,490	66,490	其他收入
基金用途	11,152,162	1,683,601	12,835,763	支出
用人費用	10,826,016		10,826,016	人事支出
服務費用	244,898	81,248	326,146	業務支出
材料及用品費	81,248	-81,248		
		39,900	39,900	財產損失
		1,643,701	1,643,701	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,196,807	-1,617,111	2,579,696	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	12,703,720	38,467,155	51,170,875	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 5 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
12,683,720	12,683,720	0	