

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 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	43,994,000	90,000		90,000		25,019,412	25,144,000	-124,588	-0.50
財產收入	154,000					75,172	77,000	-1,828	-2.37
租金收入	154,000					75,172	77,000	-1,828	-2.37
政府撥入收入	43,840,000	90,000		90,000		24,944,240	25,067,000	-122,760	-0.49
公庫撥款收入	43,840,000	90,000		90,000		24,944,240	25,067,000	-122,760	-0.49
基金用途	43,994,000	2,626,871		2,626,871		18,129,380	25,144,000	-7,014,620	-27.90
國民教育計畫	43,994,000	2,626,871		2,626,871		18,129,380	25,144,000	-7,014,620	-27.90
其他	43,994,000	2,626,871		2,626,871		18,129,380	25,144,000	-7,014,620	-27.90
本期賸餘(短絀)		-2,536,871		-2,536,871		6,890,032		6,890,032	
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					21,393,534	9,239,569	12,153,965	131.54

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	71,411,818	100.00	負債	2	7,202,438	10.09
流動資產	11	28,595,972	40.04	流動負債	21	6,788,438	9.51
現金	1101	28,516,367	39.93	應付款項	2102	6,788,438	9.51
銀行存款	110102	28,496,367	39.90	應付代收款	210203	6,788,438	9.51
銀行存款-縣庫存款	110102-1	21,373,534	29.93	其他負債	28	414,000	0.58
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,122,833	9.97	什項負債	2801	414,000	0.58
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	414,000	0.58
預付款項	1108	79,605	0.11	淨資產	3	64,209,380	89.91
預付費用	110804	79,605	0.11	淨資產	31	64,209,380	89.91
預付費用-非預算類	110804-2	79,605	0.11	淨資產	3101	64,209,380	89.91
固定資產	14	42,815,846	59.96	累積餘額	310101	57,268,670	80.19
土地	1401	13,450,230	18.83	本期賸餘	310102	6,413,250	8.98
土地	140101	13,450,230	18.83	淨資產調整數	310104	527,460	1.00
土地改良物	1402	1,234,270	1.73	合計：		71,411,818	
土地改良物	140201	8,556,312	11.98				

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-土地改良物	140202	-7,322,042	-10.25				
房屋建築及設備	1404	21,789,958	30.51				
房屋建築及設備	140401	54,017,805	75.64				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-32,227,847	-45.13				
機械及設備	1405	3,809,806	5.33				
機械及設備	140501	8,700,627	12.18				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,890,821	-6.85				
交通及運輸設備	1406	107,590	0.15				
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	-967,143	-1.35				
雜項設備	1407	2,423,992	3.39				
雜項設備	140701	5,768,793	8.08				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,344,801	-4.68				
合計：		71,411,818					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	90,000	25,599,412
財產收益		75,172
財產孳息收入		75,172
政府撥入收入	90,000	24,944,240
公庫撥款收入	90,000	24,944,240
其他收入		580,000
雜項收入		580,000
支出	2,849,740	19,186,162
人事支出	2,549,430	17,634,059
人事支出	2,549,430	17,634,059
業務支出	77,441	495,321
業務支出	77,441	495,321
折舊、折耗及攤銷	222,869	1,056,782
固定資產折舊	222,869	1,056,782
本期賸餘（短絀）	-2,759,740	6,413,250
期初淨資產		57,268,670
解繳公庫		
淨資產調整數		527,460
期末淨資產		64,209,380

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 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				2,626,871	0	2,626,871	0.00
		累計數				18,129,380	25,144,000	-7,014,620	-27.90

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 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		
<b>資產</b>	90,461,040	47,695,872	1,107,460		1,056,782	42,815,846
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	580,000		157,450	1,234,270
房屋及建築	54,017,805	31,914,826			313,021	21,789,958
機械及設備	8,700,627	4,529,747			361,074	3,809,806
交通及運輸設備	1,074,733	959,906			7,237	107,590
雜項設備	5,768,793	3,126,801			218,000	2,423,992
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 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：

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 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
<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	42,240,000	17,634,059	-24,605,941	-58.25
11 正式員額薪資		10,649,322	10,649,322	
113 職員薪金		10,649,322	10,649,322	
12 聘僱及兼職人員薪資		281,420	281,420	
122 約僱職員薪金		151,200	151,200	
124 兼職人員酬金		130,220	130,220	
15 獎金		2,814,031	2,814,031	
151 考績獎金		272,080	272,080	
152 年終獎金		2,541,951	2,541,951	
16 退休及卹償金		2,622,801	2,622,801	
161 職員退休及離職金		2,442,841	2,442,841	
162 工員退休及離職金		179,960	179,960	
18 福利費		1,266,485	1,266,485	
181 分擔員工保險費		1,132,685	1,132,685	
18Y 其他福利費		133,800	133,800	
2 服務費用	1,463,000	390,818	-1,072,182	-73.29
21 水電費		46,580	46,580	
212 工作場所電費		37,397	37,397	
214 工作場所水費		9,183	9,183	
22 郵電費		13,010	13,010	
222 電話費		13,010	13,010	
23 旅運費		8,478	8,478	
231 國內旅費		8,478	8,478	
25 修理保養及保固費		33,454	33,454	
252 一般房屋修護費		10,300	10,300	
255 機械及設備修護費		15,594	15,594	

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	%
258 其他資產修護費		7,560	7,560	
27 一般服務費		252,096	252,096	
27D 計時與計件人員酬金		237,226	237,226	
27F 體育活動費		14,870	14,870	
28 專業服務費		37,200	37,200	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		8,000	8,000	
28Y 其他專業服務費		29,200	29,200	
3 材料及用品費	279,000	96,503	-182,497	-65.41
32 用品消耗		96,503	96,503	
321 辦公(事務)用品		96,503	96,503	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	12,000	8,000	-4,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合計	43,994,000	18,129,380	-25,864,620	-58.79

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 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	25,019,412	580,000	25,599,412	收入
財產收入	75,172		75,172	財產收益
政府撥入收入	24,944,240		24,944,240	政府撥入收入
其他收入		580,000	580,000	其他收入
基金用途	18,129,380	1,056,782	19,186,162	支出
用人費用	17,634,059		17,634,059	人事支出
服務費用	390,818	104,503	495,321	業務支出
材料及用品費	96,503	-96,503		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		1,056,782	1,056,782	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,890,032	-476,782	6,413,250	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	21,393,534	42,815,846	64,209,380	期末淨資產

註：