

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 6 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	12,366,260		12,366,260		37,385,672	25,144,000	12,241,672	48.69
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	12,263,000		12,263,000		37,207,240	25,067,000	12,140,240	48.43
公庫撥款收入	43,840,000	12,263,000		12,263,000		37,207,240	25,067,000	12,140,240	48.43
其他收入		103,260		103,260		103,260		103,260	
雜項收入		103,260		103,260		103,260		103,260	
基金用途	43,994,000	375,858		375,858		18,505,238	25,144,000	-6,638,762	-26.40
國民教育計畫	43,994,000	375,858		375,858		18,505,238	25,144,000	-6,638,762	-26.40
其他	43,994,000	375,858		375,858		18,505,238	25,144,000	-6,638,762	-26.40
本期賸餘(短絀)		11,990,402		11,990,402		18,880,434		18,880,434	
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					33,383,936	9,239,569	24,144,367	261.31

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6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	81,684,436	100.00	負債	2	5,708,451	6.99
流動資產	11	39,092,387	47.86	流動負債	21	5,294,451	6.48
現金	1101	39,012,782	47.76	應付款項	2102	5,294,451	6.48
銀行存款	110102	38,992,782	47.74	應付代收款	210203	5,294,451	6.48
銀行存款-縣庫存款	110102-1	33,363,936	40.84	其他負債	28	414,000	0.51
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,628,846	6.89	什項負債	2801	414,000	0.51
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	414,000	0.51
預付款項	1108	79,605	0.10	淨資產	3	75,975,985	93.01
預付費用	110804	79,605	0.10	淨資產	31	75,975,985	93.01
預付費用-非預算類	110804-2	79,605	0.10	淨資產	3101	75,975,985	93.01
固定資產	14	42,592,049	52.14	累積餘額	310101	57,268,670	70.11
土地	1401	13,450,230	16.47	本期賸餘	310102	18,179,855	22.26
土地	140101	13,450,230	16.47	淨資產調整數	310104	527,460	1.00
土地改良物	1402	1,190,020	1.46	合計：		81,684,436	
土地改良物	140201	8,556,312	10.47				

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6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-土地改良物	140202	-7,366,292	-9.02				
房屋建築及設備	1404	21,727,355	26.60				
房屋建築及設備	140401	54,017,805	66.13				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-32,290,450	-39.53				
機械及設備	1405	3,738,474	4.58				
機械及設備	140501	8,700,627	10.65				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,962,153	-6.07				
交通及運輸設備	1406	105,647	0.13				
交通及運輸設備	140601	1,025,233	1.26				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-919,586	-1.13				
雜項設備	1407	2,380,323	2.91				
雜項設備	140701	5,726,793	7.01				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,346,470	-4.10				
合計：		81,684,436					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,366,260	37,965,672
財產收益		75,172
財產孳息收入		75,172
政府撥入收入	12,263,000	37,207,240
公庫撥款收入	12,263,000	37,207,240
其他收入	103,260	683,260
雜項收入	103,260	683,260
支出	599,655	19,785,817
人事支出	314,669	17,948,728
人事支出	314,669	17,948,728
業務支出	61,189	556,510
業務支出	61,189	556,510
財產損失	915	915
財產交易損失	915	915
折舊、折耗及攤銷	222,882	1,279,664
固定資產折舊	222,882	1,279,664
本期賸餘（短絀）	11,766,605	18,179,855
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		75,975,985

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 6 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				375,858	0	375,858	0.00
		累計數				18,505,238	25,144,000	-6,638,762	-26.40

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 6 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	90,461,040	47,695,872	1,107,460	91,500	1,189,079	42,592,049
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		201,700	1,190,020
房屋及建築	54,017,805	31,914,826			375,624	21,727,355
機械及設備	8,700,627	4,529,747			432,406	3,738,474
交通及運輸設備	1,074,733	959,906		49,500	-40,320	105,647
雜項設備	5,768,793	3,126,801		42,000	219,669	2,380,323
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 6 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 6 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－嘉義縣溪口鄉柳溝國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年6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	17,948,728	-24,291,272	-57.51
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		286,796	286,796	
122 約僱職員薪金		151,200	151,200	
124 兼職人員酬金		135,596	135,596	
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		2,932,094	2,932,094	
161 職員退休及離職金		2,752,134	2,752,134	
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	416,050	-1,046,950	-71.56
21 水電費		49,551	49,551	
212 工作場所電費		37,397	37,397	
214 工作場所水費		12,154	12,154	
22 郵電費		16,471	16,471	
221 郵費		597	597	
222 電話費		15,874	15,874	
23 旅運費		13,254	13,254	
231 國內旅費		13,254	13,254	
25 修理保養及保固費		40,178	40,178	
252 一般房屋修護費		10,300	10,300	

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6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	%
255 機械及設備修護費		21,499	21,499	
258 其他資產修護費		8,379	8,379	
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		44,500	44,500	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		8,000	8,000	
28Y 其他專業服務費		36,500	36,500	
3 材料及用品費	279,000	132,460	-146,540	-52.52
32 用品消耗		132,460	132,460	
321 辦公(事務)用品		132,460	132,460	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	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	18,505,238	-25,488,762	-57.94

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 6 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	37,385,672	580,000	37,965,672	收入
財產收入	75,172		75,172	財產收益
政府撥入收入	37,207,240		37,207,240	政府撥入收入
其他收入	103,260	580,000	683,260	其他收入
基金用途	18,505,238	1,280,579	19,785,817	支出
用人費用	17,948,728		17,948,728	人事支出
服務費用	416,050	140,460	556,510	業務支出
材料及用品費	132,460	-132,460		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		915	915	財產損失
		1,279,664	1,279,664	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	18,880,434	-700,579	18,179,855	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	33,383,936	42,592,049	75,975,985	期末淨資產

註：