

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 8 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					37,385,672	37,977,000	-591,328	-1.56
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					37,207,240	37,900,000	-692,760	-1.83
公庫撥款收入	43,840,000					37,207,240	37,900,000	-692,760	-1.83
其他收入						103,260		103,260	
雜項收入						103,260		103,260	
基金用途	43,994,000	2,967,226		2,967,226		24,220,052	38,054,000	-13,833,948	-36.35
國民教育計畫	43,994,000	2,967,226		2,967,226		24,220,052	38,054,000	-13,833,948	-36.35
其他	43,994,000	2,967,226		2,967,226		24,220,052	38,054,000	-13,833,948	-36.35
本期賸餘(短絀)		-2,967,226		-2,967,226		13,165,620	-77,000	13,242,620	-17,198.21
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					27,669,122	9,162,569	18,506,553	201.98

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8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	74,994,111	100.00	負債	2	5,157,375	6.88
流動資產	11	32,826,497	43.77	流動負債	21	4,743,375	6.32
現金	1101	32,744,860	43.66	應付款項	2102	4,743,375	6.32
銀行存款	110102	32,724,860	43.64	應付代收款	210203	4,743,375	6.32
銀行存款-縣庫存款	110102-1	27,649,122	36.87	其他負債	28	414,000	0.55
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,075,738	6.77	什項負債	2801	414,000	0.55
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	414,000	0.55
預付款項	1108	81,637	0.11	淨資產	3	69,836,736	93.12
預付費用	110804	81,637	0.11	淨資產	31	69,836,736	93.12
預付費用-非預算類	110804-2	81,637	0.11	淨資產	3101	69,836,736	93.12
固定資產	14	42,167,614	56.23	累積餘額	310101	57,268,670	76.36
土地	1401	13,450,230	17.94	本期賸餘	310102	12,040,606	16.06
土地	140101	13,450,230	17.94	淨資產調整數	310104	527,460	1.00
土地改良物	1402	1,101,520	1.47	合計：		74,994,111	
土地改良物	140201	8,556,312	11.41				

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8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	-7,454,792	-9.94				
房屋建築及設備	1404	21,602,148	28.81				
房屋建築及設備	140401	54,070,455	72.10				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-32,468,307	-43.29				
機械及設備	1405	3,597,065	4.80				
機械及設備	140501	8,700,627	11.60				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,103,562	-6.81				
交通及運輸設備	1406	102,752	0.14				
交通及運輸設備	140601	1,025,233	1.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-922,481	-1.23				
雜項設備	1407	2,313,899	3.09				
雜項設備	140701	5,746,793	7.66				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,432,894	-4.58				
合計：		74,994,111					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	52,650	38,038,322
財產收益		75,172
財產孳息收入		75,172
政府撥入收入		37,207,240
公庫撥款收入		37,207,240
其他收入	52,650	755,910
雜項收入	52,650	755,910
支出	3,242,061	25,997,716
人事支出	2,908,216	23,428,287
人事支出	2,908,216	23,428,287
業務支出	59,010	791,765
業務支出	59,010	791,765
財產損失		915
財產交易損失		915
折舊、折耗及攤銷	274,835	1,776,749
固定資產折舊	274,835	1,776,749
本期賸餘（短絀）	-3,189,411	12,040,606
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		69,836,736

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 8 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				2,967,226	0	2,967,226	0.00
		累計數				24,220,052	38,054,000	-13,833,948	-36.35

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 8 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	1,180,110	91,500	1,686,164	42,167,614
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		290,200	1,101,520
房屋及建築	54,017,805	31,914,826	52,650		553,481	21,602,148
機械及設備	8,700,627	4,529,747			573,815	3,597,065
交通及運輸設備	1,074,733	959,906		49,500	-37,425	102,752
雜項設備	5,768,793	3,126,801	20,000	42,000	306,093	2,313,899
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 8 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 8 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8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	23,428,287	-18,811,713	-44.54
11 正式員額薪資		14,333,498	14,333,498	
113 職員薪金		14,333,498	14,333,498	
12 聘僱及兼職人員薪資		433,365	433,365	
122 約僱職員薪金		226,800	226,800	
124 兼職人員酬金		206,565	206,565	
13 加(夜)班費		224,389	224,389	
134 未休假加班費		224,389	224,389	
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		3,935,924	3,935,924	
161 職員退休及離職金		3,704,694	3,704,694	
162 工員退休及離職金		231,230	231,230	
18 福利費		1,687,080	1,687,080	
181 分擔員工保險費		1,500,780	1,500,780	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		181,800	181,800	
2 服務費用	1,463,000	580,045	-882,955	-60.35
21 水電費		55,154	55,154	
212 工作場所電費		37,397	37,397	
214 工作場所水費		17,757	17,757	
22 郵電費		26,024	26,024	
221 郵費		5,213	5,213	
222 電話費		20,811	20,811	
23 旅運費		25,949	25,949	

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8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	%
231 國內旅費		25,949	25,949	
25 修理保養及保固費		48,288	48,288	
252 一般房屋修護費		10,300	10,300	
255 機械及設備修護費		29,609	29,609	
258 其他資產修護費		8,379	8,379	
27 一般服務費		330,982	330,982	
27D 計時與計件人員酬金		316,112	316,112	
27F 體育活動費		14,870	14,870	
28 專業服務費		51,800	51,800	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		8,000	8,000	
28Y 其他專業服務費		43,800	43,800	
29 公共關係費		41,848	41,848	
291 公共關係費		41,848	41,848	
3 材料及用品費	279,000	203,720	-75,280	-26.98
32 用品消耗		203,720	203,720	
321 辦公(事務)用品		203,720	203,720	
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	24,220,052	-19,773,948	-44.95

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 8 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	37,385,672	652,650	38,038,322	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	652,650	755,910	其他收入
基金用途	24,220,052	1,777,664	25,997,716	支出
用人費用	23,428,287		23,428,287	人事支出
服務費用	580,045	211,720	791,765	業務支出
材料及用品費	203,720	-203,720		
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
		1,776,749	1,776,749	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,165,620	-1,125,014	12,040,606	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	27,669,122	42,167,614	69,836,736	期末淨資產

註：