

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 9 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	5,719,000	77,000	5,642,000	7,327.27	43,104,672	38,054,000	5,050,672	13.27
財產收入	154,000		77,000	-77,000	-100.00	75,172	154,000	-78,828	-51.19
租金收入	154,000		77,000	-77,000	-100.00	75,172	154,000	-78,828	-51.19
政府撥入收入	43,840,000	5,719,000		5,719,000		42,926,240	37,900,000	5,026,240	13.26
公庫撥款收入	43,840,000	5,719,000		5,719,000		42,926,240	37,900,000	5,026,240	13.26
其他收入						103,260		103,260	
雜項收入						103,260		103,260	
基金用途	43,994,000	4,696,238		4,696,238		28,916,290	38,054,000	-9,137,710	-24.01
國民教育計畫	43,994,000	4,696,238		4,696,238		28,916,290	38,054,000	-9,137,710	-24.01
其他	43,994,000	4,696,238		4,696,238		28,916,290	38,054,000	-9,137,710	-24.01
本期賸餘(短絀)		1,022,762	77,000	945,762	1,228.26	14,188,382		14,188,382	
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					28,691,884	9,239,569	19,452,315	210.53

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9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	79,383,563	100.00	負債	2	8,291,736	10.45
流動資產	11	36,983,620	46.59	流動負債	21	7,877,736	9.92
現金	1101	36,874,013	46.45	應付款項	2102	7,877,736	9.92
銀行存款	110102	36,854,013	46.43	應付代收款	210203	7,877,736	9.92
銀行存款-縣庫存款	110102-1	28,671,884	36.12	其他負債	28	414,000	0.52
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,182,129	10.31	什項負債	2801	414,000	0.52
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	414,000	0.52
預付款項	1108	109,607	0.14	淨資產	3	71,091,827	89.55
預付費用	110804	109,607	0.14	淨資產	31	71,091,827	89.55
預付費用-非預算類	110804-2	109,607	0.14	淨資產	3101	71,091,827	89.55
固定資產	14	42,399,943	53.41	累積餘額	310101	57,268,670	72.14
土地	1401	13,450,230	16.94	本期賸餘	310102	13,295,697	16.75
土地	140101	13,450,230	16.94	淨資產調整數	310104	527,460	1.00
土地改良物	1402	1,057,270	1.33	合計：		79,383,563	
土地改良物	140201	8,556,312	10.78				

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9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	-7,499,042	-9.45				
房屋建築及設備	1404	21,539,542	27.13				
房屋建築及設備	140401	54,070,455	68.11				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-32,530,913	-40.98				
機械及設備	1405	3,821,371	4.81				
機械及設備	140501	8,995,627	11.33				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,174,256	-6.52				
交通及運輸設備	1406	181,307	0.23				
交通及運輸設備	140601	1,105,233	1.39				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-923,926	-1.16				
雜項設備	1407	2,350,223	2.96				
雜項設備	140701	5,826,293	7.34				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,476,070	-4.38				
合計：		79,383,563					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,173,500	44,211,822
財產收益		75,172
財產孳息收入		75,172
政府撥入收入	5,719,000	42,926,240
公庫撥款收入	5,719,000	42,926,240
其他收入	454,500	1,210,410
雜項收入	454,500	1,210,410
支出	4,918,409	30,916,125
人事支出	4,611,866	28,040,153
人事支出	4,611,866	28,040,153
業務支出	84,372	876,137
業務支出	84,372	876,137
財產損失		915
財產交易損失		915
折舊、折耗及攤銷	222,171	1,998,920
固定資產折舊	222,171	1,998,920
本期賸餘（短絀）	1,255,091	13,295,697
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		71,091,827

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 9 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				4,696,238	0	4,696,238	0.00
		累計數				28,916,290	38,054,000	-9,137,710	-24.01

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 9 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	1,634,610	91,500	1,908,335	42,399,943
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		334,450	1,057,270
房屋及建築	54,017,805	31,914,826	52,650		616,087	21,539,542
機械及設備	8,700,627	4,529,747	295,000		644,509	3,821,371
交通及運輸設備	1,074,733	959,906	80,000	49,500	-35,980	181,307
雜項設備	5,768,793	3,126,801	99,500	42,000	349,269	2,350,223
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 9 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 9 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9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	28,040,153	-14,199,847	-33.62
11 正式員額薪資		16,230,612	16,230,612	
113 職員薪金		16,230,612	16,230,612	
12 聘僱及兼職人員薪資		475,665	475,665	
122 約僱職員薪金		264,600	264,600	
124 兼職人員酬金		211,065	211,065	
13 加(夜)班費		224,389	224,389	
134 未休假加班費		224,389	224,389	
15 獎金		4,760,786	4,760,786	
151 考績獎金		2,218,835	2,218,835	
152 年終獎金		2,541,951	2,541,951	
16 退休及卹償金		4,449,817	4,449,817	
161 職員退休及離職金		4,198,565	4,198,565	
162 工員退休及離職金		251,252	251,252	
18 福利費		1,898,884	1,898,884	
181 分擔員工保險費		1,687,584	1,687,584	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		197,800	197,800	
2 服務費用	1,463,000	647,612	-815,388	-55.73
21 水電費		58,274	58,274	
212 工作場所電費		37,397	37,397	
214 工作場所水費		20,877	20,877	
22 郵電費		28,211	28,211	
221 郵費		5,213	5,213	
222 電話費		22,998	22,998	
23 旅運費		30,261	30,261	

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9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		30,261	30,261	
25 修理保養及保固費		52,193	52,193	
252 一般房屋修護費		10,300	10,300	
255 機械及設備修護費		33,514	33,514	
258 其他資產修護費		8,379	8,379	
27 一般服務費		370,425	370,425	
27D 計時與計件人員酬金		355,555	355,555	
27F 體育活動費		14,870	14,870	
28 專業服務費		66,400	66,400	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		8,000	8,000	
28Y 其他專業服務費		58,400	58,400	
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	216,525	-62,475	-22.39
32 用品消耗		216,525	216,525	
321 辦公(事務)用品		216,525	216,525	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合計	43,994,000	28,916,290	-15,077,710	-34.27

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 9 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	43,104,672	1,107,150	44,211,822	收入
財產收入	75,172		75,172	財產收益
政府撥入收入	42,926,240		42,926,240	政府撥入收入
其他收入	103,260	1,107,150	1,210,410	其他收入
基金用途	28,916,290	1,999,835	30,916,125	支出
用人費用	28,040,153		28,040,153	人事支出
服務費用	647,612	228,525	876,137	業務支出
材料及用品費	216,525	-216,525		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		915	915	財產損失
		1,998,920	1,998,920	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	14,188,382	-892,685	13,295,697	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	28,691,884	42,399,943	71,091,827	期末淨資產

註：