

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 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	25,611,000		6,000	-6,000	-100.00	19,792,209	21,039,000	-1,246,791	-5.93
財產收入	112,000					56,409	112,000	-55,591	-49.63
租金收入	102,000					56,409	102,000	-45,591	-44.70
其他財產收入	10,000					10,000	10,000	-10,000	-100.00
政府撥入收入	25,486,000					19,728,560	20,914,000	-1,185,440	-5.67
公庫撥款收入	25,486,000					19,728,560	20,914,000	-1,185,440	-5.67
教學收入	13,000		6,000	-6,000	-100.00	6,000	13,000	-7,000	-53.85
學雜費收入	13,000		6,000	-6,000	-100.00	6,000	13,000	-7,000	-53.85
其他收入						1,240		1,240	
雜項收入						1,240		1,240	
基金用途	25,611,000	1,399,255		1,399,255		14,294,985	20,533,000	-6,238,015	-30.38
國民教育計畫	25,611,000	1,399,255		1,399,255		14,294,985	20,533,000	-6,238,015	-30.38
其他	25,611,000	1,399,255		1,399,255		14,294,985	20,533,000	-6,238,015	-30.38
本期賸餘(短絀)		-1,399,255	6,000	-1,405,255	-23,420.92	5,497,224	506,000	4,991,224	986.41
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					14,004,137	6,862,368	7,141,769	104.07

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	54,662,173	100.00	負債	2	2,881,452	5.27
流動資產	11	16,885,589	30.89	流動負債	21	2,735,668	5.00
現金	1101	16,885,589	30.89	應付款項	2102	2,735,668	5.00
銀行存款	110102	16,865,589	30.85	應付代收款	210203	2,735,668	5.00
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,984,137	25.58	其他負債	28	145,784	0.27
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,881,452	5.27	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	37,776,584	69.11	淨資產	3	51,780,721	94.73
土地	1401	2,108,500	3.86	淨資產	31	51,780,721	94.73
土地	140101	2,108,500	3.86	淨資產	3101	51,780,721	94.73
土地改良物	1402	91,701	0.17	累積餘額	310101	48,506,839	88.74
土地改良物	140201	6,171,966	11.29	本期賸餘	310102	3,189,542	5.84
累計折舊-土地改良物	140202	-6,080,265	-11.12	淨資產調整數	310104	84,340	0.00
房屋建築及設備	1404	30,288,156	55.41	合計：		54,662,173	
房屋建築及設備	140401	51,238,866	93.74				

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-房屋建築及設備	140402	-20,950,710	-38.33				
機械及設備	1405	2,980,046	5.45				
機械及設備	140501	7,111,721	13.01				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,131,675	-7.56				
交通及運輸設備	1406	263,750	0.48				
交通及運輸設備	140601	983,944	1.80				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-720,194	-1.32				
雜項設備	1407	2,044,431	3.74				
雜項設備	140701	6,497,057	11.89				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,452,626	-8.15				
合計：		54,662,173					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	180,800	20,148,099
財產收益		56,409
財產孳息收入		56,409
政府撥入收入		19,728,560
公庫撥款收入		19,728,560
教學收入		6,000
學雜費收入		6,000
其他收入	180,800	357,130
雜項收入	180,800	357,130
支出	1,727,872	16,958,557
人事支出	1,314,628	13,795,949
人事支出	1,314,628	13,795,949
業務支出	84,627	499,036
業務支出	84,627	499,036
財產損失	830	40,730
財產交易損失	830	40,730
折舊、折耗及攤銷	327,787	2,622,842
固定資產折舊	327,787	2,622,842
本期賸餘（短絀）	-1,547,072	3,189,542
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		51,780,721

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 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	
		金額						%	
國民教育計畫		本月數				1,399,255	0	1,399,255	0.00
		累計數				14,294,985	20,533,000	-6,238,015	-30.38

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	73,712,554	33,712,628	440,230	40,730	2,622,842	37,776,584
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			13,260	91,701
房屋及建築	51,166,066	19,526,241	72,800		1,424,469	30,288,156
機械及設備	7,045,621	3,473,734	106,000	39,900	657,941	2,980,046
交通及運輸設備	980,144	667,561	3,800		52,633	263,750
雜項設備	6,324,597	3,978,087	173,290	830	474,539	2,044,431
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 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－嘉義縣溪口鄉柴林國民小學

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	24,594,000	13,795,949	-10,798,051	-43.91
11 正式員額薪資		8,227,007	8,227,007	
113 職員薪金		7,943,567	7,943,567	
114 工員工資		283,440	283,440	
12 聘僱及兼職人員薪資		366,029	366,029	
122 約僱職員薪金		232,346	232,346	
124 兼職人員酬金		133,683	133,683	
13 加(夜)班費		175,708	175,708	
134 未休假加班費		175,708	175,708	
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		1,972,524	1,972,524	
161 職員退休及離職金		1,972,524	1,972,524	
18 福利費		1,268,563	1,268,563	
181 分擔員工保險費		954,638	954,638	
18Y 其他福利費		313,925	313,925	
2 服務費用	716,000	358,836	-357,164	-49.88
21 水電費		70,809	70,809	
212 工作場所電費		63,684	63,684	
214 工作場所水費		7,125	7,125	
23 旅運費		27,889	27,889	
231 國內旅費		27,889	27,889	
25 修理保養及保固費		66,550	66,550	
252 一般房屋修護費		17,000	17,000	
255 機械及設備修護費		49,100	49,100	

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	%
258 其他資產修護費		450	450	
27 一般服務費		139,238	139,238	
27D 計時與計件人員酬金		127,918	127,918	
27F 體育活動費		11,320	11,320	
28 專業服務費		22,750	22,750	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		7,150	7,150	
28Y 其他專業服務費		15,600	15,600	
29 公共關係費		31,600	31,600	
291 公共關係費		31,600	31,600	
3 材料及用品費	301,000	140,200	-160,800	-53.42
32 用品消耗		140,200	140,200	
321 辦公(事務)用品		140,200	140,200	
合計	25,611,000	14,294,985	-11,316,015	-44.18

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 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	19,792,209	355,890	20,148,099	收入
財產收入	56,409		56,409	財產收益
政府撥入收入	19,728,560		19,728,560	政府撥入收入
教學收入	6,000		6,000	教學收入
其他收入	1,240	355,890	357,130	其他收入
基金用途	14,294,985	2,663,572	16,958,557	支出
用人費用	13,795,949		13,795,949	人事支出
服務費用	358,836	140,200	499,036	業務支出
材料及用品費	140,200	-140,200		
		40,730	40,730	財產損失
		2,622,842	2,622,842	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,497,224	-2,307,682	3,189,542	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		84,340	84,340	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	14,004,137	37,776,584	51,780,721	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 8 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
13,984,137	13,984,137	0	