

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 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	25,611,000	4,892,198		4,892,198		24,684,407	21,039,000	3,645,407	17.33
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	-100.00
政府撥入收入	25,486,000	4,892,198		4,892,198		24,620,758	20,914,000	3,706,758	17.72
公庫撥款收入	25,486,000	4,892,198		4,892,198		24,620,758	20,914,000	3,706,758	17.72
教學收入	13,000					6,000	13,000	-7,000	-53.85
學雜費收入	13,000					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	2,660,432		2,660,432		16,955,417	20,533,000	-3,577,583	-17.42
國民教育計畫	25,611,000	2,660,432		2,660,432		16,955,417	20,533,000	-3,577,583	-17.42
其他	25,611,000	2,660,432		2,660,432		16,955,417	20,533,000	-3,577,583	-17.42
本期賸餘(短絀)		2,231,766		2,231,766		7,728,990	506,000	7,222,990	1,427.47
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					16,235,903	6,862,368	9,373,535	136.59

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	57,297,286	100.00	負債	2	3,358,173	5.86
流動資產	11	19,594,076	34.20	流動負債	21	3,212,389	5.61
現金	1101	19,594,076	34.20	應付款項	2102	3,212,389	5.61
銀行存款	110102	19,574,076	34.16	應付代收款	210203	3,212,389	5.61
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,215,903	28.30	其他負債	28	145,784	0.25
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,358,173	5.86	什項負債	2801	145,784	0.25
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	145,784	0.25
固定資產	14	37,703,210	65.80	淨資產	3	53,939,113	94.14
土地	1401	2,108,500	3.68	淨資產	31	53,939,113	94.14
土地	140101	2,108,500	3.68	淨資產	3101	53,939,113	94.14
土地改良物	1402	90,044	0.16	累積餘額	310101	48,506,839	84.66
土地改良物	140201	6,171,966	10.77	本期賸餘	310102	5,347,934	9.33
累計折舊-土地改良物	140202	-6,081,922	-10.61	淨資產調整數	310104	84,340	0.00
房屋建築及設備	1404	30,108,980	52.55	合計：		57,297,286	
房屋建築及設備	140401	51,238,866	89.43				

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-房屋建築及設備	140402	-21,129,886	-36.88				
機械及設備	1405	2,962,253	5.17				
機械及設備	140501	7,179,721	12.53				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,217,468	-7.36				
交通及運輸設備	1406	257,689	0.45				
交通及運輸設備	140601	983,944	1.72				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-726,255	-1.27				
雜項設備	1407	2,175,744	3.80				
雜項設備	140701	6,687,757	11.67				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,512,013	-7.87				
合計：		57,297,286					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,150,898	25,298,997
財產收益		56,409
財產孳息收入		56,409
政府撥入收入	4,892,198	24,620,758
公庫撥款收入	4,892,198	24,620,758
教學收入		6,000
學雜費收入		6,000
其他收入	258,700	615,830
雜項收入	258,700	615,830
支出	2,992,506	19,951,063
人事支出	2,597,433	16,393,382
人事支出	2,597,433	16,393,382
業務支出	62,999	562,035
業務支出	62,999	562,035
財產損失		40,730
財產交易損失		40,730
折舊、折耗及攤銷	332,074	2,954,916
固定資產折舊	332,074	2,954,916
本期賸餘（短絀）	2,158,392	5,347,934
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		53,939,113

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 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	
		金額						%	
國民教育計畫		本月數				2,660,432	0	2,660,432	0.00
		累計數				16,955,417	20,533,000	-3,577,583	-17.42

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	73,712,554	33,712,628	698,930	40,730	2,954,916	37,703,210
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			14,917	90,044
房屋及建築	51,166,066	19,526,241	72,800		1,603,645	30,108,980
機械及設備	7,045,621	3,473,734	174,000	39,900	743,734	2,962,253
交通及運輸設備	980,144	667,561	3,800		58,694	257,689
雜項設備	6,324,597	3,978,087	363,990	830	533,926	2,175,744
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 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—嘉義縣溪口鄉柴林國民小學

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	24,594,000	16,393,382	-8,200,618	-33.34
11 正式員額薪資		9,693,217	9,693,217	
113 職員薪金		9,374,347	9,374,347	
114 工員工資		318,870	318,870	
12 聘僱及兼職人員薪資		406,243	406,243	
122 約僱職員薪金		272,560	272,560	
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		2,412,363	2,412,363	
151 考績獎金		955,770	955,770	
152 年終獎金		1,456,593	1,456,593	
16 退休及卹償金		2,238,270	2,238,270	
161 職員退休及離職金		2,238,270	2,238,270	
18 福利費		1,467,581	1,467,581	
181 分擔員工保險費		1,138,056	1,138,056	
18Y 其他福利費		329,525	329,525	
2 服務費用	716,000	395,090	-320,910	-44.82
21 水電費		73,417	73,417	
212 工作場所電費		63,684	63,684	
214 工作場所水費		9,733	9,733	
23 旅運費		29,161	29,161	
231 國內旅費		29,161	29,161	
25 修理保養及保固費		72,850	72,850	
252 一般房屋修護費		17,000	17,000	
255 機械及設備修護費		55,400	55,400	

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	%
258 其他資產修護費		450	450	
27 一般服務費		157,512	157,512	
27D 計時與計件人員酬金		146,192	146,192	
27F 體育活動費		11,320	11,320	
28 專業服務費		30,550	30,550	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		7,150	7,150	
28Y 其他專業服務費		23,400	23,400	
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	166,945	-134,055	-44.54
32 用品消耗		166,945	166,945	
321 辦公(事務)用品		166,945	166,945	
合計	25,611,000	16,955,417	-8,655,583	-33.80

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 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	24,684,407	614,590	25,298,997	收入
財產收入	56,409		56,409	財產收益
政府撥入收入	24,620,758		24,620,758	政府撥入收入
教學收入	6,000		6,000	教學收入
其他收入	1,240	614,590	615,830	其他收入
基金用途	16,955,417	2,995,646	19,951,063	支出
用人費用	16,393,382		16,393,382	人事支出
服務費用	395,090	166,945	562,035	業務支出
材料及用品費	166,945	-166,945		
		40,730	40,730	財產損失
		2,954,916	2,954,916	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,728,990	-2,381,056	5,347,934	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				解繳公庫
		84,340	84,340	淨資產調整數
期末基金餘額	16,235,903	37,703,210	53,939,113	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 9 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
16,215,903	16,215,903	0	