

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 10 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	33,436	4,572,000	-4,538,564	-99.27	24,717,843	25,611,000	-893,157	-3.49
財產收入	112,000	28,436		28,436		84,845	112,000	-27,155	-24.25
財產處分收入		2,424		2,424		2,424		2,424	
租金收入	102,000	26,012		26,012		82,421	102,000	-19,579	-19.20
其他財產收入	10,000					10,000		-10,000	-100.00
政府撥入收入	25,486,000		4,572,000	-4,572,000	-100.00	24,620,758	25,486,000	-865,242	-3.39
公庫撥款收入	25,486,000		4,572,000	-4,572,000	-100.00	24,620,758	25,486,000	-865,242	-3.39
教學收入	13,000	5,000		5,000		11,000	13,000	-2,000	-15.38
學雜費收入	13,000	5,000		5,000		11,000	13,000	-2,000	-15.38
其他收入						1,240		1,240	
雜項收入						1,240		1,240	
基金用途	25,611,000	1,547,116	5,078,000	-3,530,884	-69.53	18,502,533	25,611,000	-7,108,467	-27.76
國民教育計畫	25,611,000	1,547,116	5,078,000	-3,530,884	-69.53	18,502,533	25,611,000	-7,108,467	-27.76
其他	25,611,000	1,547,116	5,078,000	-3,530,884	-69.53	18,502,533	25,611,000	-7,108,467	-27.76
本期賸餘(短絀)		-1,513,680	-506,000	-1,007,680	199.15	6,215,310		6,215,310	
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					14,722,223	6,356,368	8,365,855	131.61

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10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	56,019,324	100.00	負債	2	3,925,692	7.01
流動資產	11	18,647,915	33.29	流動負債	21	3,779,908	6.75
現金	1101	18,647,915	33.29	應付款項	2102	3,779,908	6.75
銀行存款	110102	18,627,915	33.25	應付代收款	210203	3,779,908	6.75
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,702,223	26.24	其他負債	28	145,784	0.26
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,925,692	7.01	什項負債	2801	145,784	0.26
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	145,784	0.26
固定資產	14	37,371,409	66.71	淨資產	3	52,093,632	92.99
土地	1401	2,108,500	3.76	淨資產	31	52,093,632	92.99
土地	140101	2,108,500	3.76	淨資產	3101	52,093,632	92.99
土地改良物	1402	88,386	0.16	累積餘額	310101	48,506,839	86.59
土地改良物	140201	6,171,966	11.02	本期賸餘	310102	3,502,453	6.25
累計折舊-土地改良物	140202	-6,083,580	-10.86	淨資產調整數	310104	84,340	0.00
房屋建築及設備	1404	29,929,804	53.43	合計：		56,019,324	
房屋建築及設備	140401	51,238,866	91.47				

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 — 嘉義縣溪口鄉柴林國民小學

平衡表

中華民國113年10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	-21,309,062	-38.04				
機械及設備	1405	2,877,835	5.14				
機械及設備	140501	7,179,721	12.82				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,301,886	-7.68				
交通及運輸設備	1406	251,630	0.45				
交通及運輸設備	140601	983,944	1.76				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-732,314	-1.31				
雜項設備	1407	2,115,254	3.78				
雜項設備	140701	6,687,757	11.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,572,503	-8.16				
合計：		56,019,324					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	33,436	25,332,433
財產收益	28,436	84,845
財產孳息收入	26,012	82,421
廢舊物品售價收入	2,424	2,424
政府撥入收入		24,620,758
公庫撥款收入		24,620,758
教學收入	5,000	11,000
學雜費收入	5,000	11,000
其他收入		615,830
雜項收入		615,830
支出	1,878,917	21,829,980
人事支出	1,476,809	17,870,191
人事支出	1,476,809	17,870,191
業務支出	70,307	632,342
業務支出	70,307	632,342
財產損失		40,730
財產交易損失		40,730
折舊、折耗及攤銷	331,801	3,286,717
固定資產折舊	331,801	3,286,717
本期賸餘(短絀)	-1,845,481	3,502,453
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		52,093,632

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 10 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				1,547,116	5,078,000	-3,530,884	-69.53
		累計數				18,502,533	25,611,000	-7,108,467	-27.76

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

資本資產明細表

中華民國 113 年 10 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	3,286,717	37,371,409
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			16,575	88,386
房屋及建築	51,166,066	19,526,241	72,800		1,782,821	29,929,804
機械及設備	7,045,621	3,473,734	174,000	39,900	828,152	2,877,835
交通及運輸設備	980,144	667,561	3,800		64,753	251,630
雜項設備	6,324,597	3,978,087	363,990	830	594,416	2,115,254
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—嘉義縣溪口鄉柴林國民小學

02532-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 10 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 10 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10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	17,870,191	-6,723,809	-27.34
11 正式員額薪資		10,800,219	10,800,219	
113 職員薪金		10,445,919	10,445,919	
114 工員工資		354,300	354,300	
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		2,486,548	2,486,548	
161 職員退休及離職金		2,486,548	2,486,548	
18 福利費		1,589,110	1,589,110	
181 分擔員工保險費		1,259,585	1,259,585	
18Y 其他福利費		329,525	329,525	
2 服務費用	716,000	438,219	-277,781	-38.80
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		31,116	31,116	
231 國內旅費		31,116	31,116	
25 修理保養及保固費		79,150	79,150	
252 一般房屋修護費		17,000	17,000	
255 機械及設備修護費		61,700	61,700	

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10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		175,786	175,786	
27D 計時與計件人員酬金		164,466	164,466	
27F 體育活動費		11,320	11,320	
28 專業服務費		34,450	34,450	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		7,150	7,150	
28Y 其他專業服務費		27,300	27,300	
29 公共關係費		44,300	44,300	
291 公共關係費		44,300	44,300	
3 材料及用品費	301,000	194,123	-106,877	-35.51
32 用品消耗		194,123	194,123	
321 辦公(事務)用品		194,123	194,123	
合計	25,611,000	18,502,533	-7,108,467	-27.76

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 10 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	24,717,843	614,590	25,332,433	收入
財產收入	84,845		84,845	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	11,000		11,000	教學收入
其他收入	1,240	614,590	615,830	其他收入
基金用途	18,502,533	3,327,447	21,829,980	支出
用人費用	17,870,191		17,870,191	人事支出
服務費用	438,219	194,123	632,342	業務支出
材料及用品費	194,123	-194,123		
		40,730	40,730	財產損失
		3,286,717	3,286,717	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,215,310	-2,712,857	3,502,453	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	14,722,223	37,371,409	52,093,632	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 10 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
14,702,223	14,702,223	0	