

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 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	43,994,000	48,270	5,940,000	-5,891,730	-99.19	43,152,942	43,994,000	-841,058	-1.91
財產收入	154,000	48,270		48,270		123,442	154,000	-30,558	-19.84
租金收入	154,000	48,270		48,270		123,442	154,000	-30,558	-19.84
政府撥入收入	43,840,000		5,940,000	-5,940,000	-100.00	42,926,240	43,840,000	-913,760	-2.08
公庫撥款收入	43,840,000		5,940,000	-5,940,000	-100.00	42,926,240	43,840,000	-913,760	-2.08
其他收入						103,260		103,260	
雜項收入						103,260		103,260	
基金用途	43,994,000	2,867,135	5,940,000	-3,072,865	-51.73	31,783,425	43,994,000	-12,210,575	-27.76
國民教育計畫	43,994,000	2,867,135	5,940,000	-3,072,865	-51.73	31,783,425	43,994,000	-12,210,575	-27.76
其他	43,994,000	2,867,135	5,940,000	-3,072,865	-51.73	31,783,425	43,994,000	-12,210,575	-27.76
本期賸餘(短絀)		-2,818,865		-2,818,865		11,369,517		11,369,517	
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					25,873,019	9,239,569	16,633,450	180.02

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	76,914,851	100.00	負債	2	8,727,292	11.35
流動資產	11	34,600,311	44.99	流動負債	21	8,313,292	10.81
現金	1101	34,400,104	44.72	應付款項	2102	8,313,292	10.81
銀行存款	110102	34,380,104	44.70	應付代收款	210203	8,313,292	10.81
銀行存款-縣庫存款	110102-1	25,853,019	33.61	其他負債	28	414,000	0.54
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,527,085	11.09	什項負債	2801	414,000	0.54
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	414,000	0.54
預付款項	1108	200,207	0.26	淨資產	3	68,187,559	88.65
預付費用	110804	200,207	0.26	淨資產	31	68,187,559	88.65
預付費用-非預算類	110804-2	200,207	0.26	淨資產	3101	68,187,559	88.65
固定資產	14	42,314,540	55.01	累積餘額	310101	57,268,670	74.46
土地	1401	13,450,230	17.49	本期賸餘	310102	10,391,429	13.51
土地	140101	13,450,230	17.49	淨資產調整數	310104	527,460	1.00
土地改良物	1402	1,013,020	1.32	合計：		76,914,851	
土地改良物	140201	8,556,312	11.12				

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-土地改良物	140202	-7,543,292	-9.81				
房屋建築及設備	1404	21,530,242	27.99				
房屋建築及設備	140401	54,223,955	70.50				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-32,693,713	-42.51				
機械及設備	1405	3,834,517	4.99				
機械及設備	140501	9,082,127	11.81				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,247,610	-6.82				
交通及運輸設備	1406	179,034	0.23				
交通及運輸設備	140601	1,105,233	1.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-926,199	-1.20				
雜項設備	1407	2,307,497	3.00				
雜項設備	140701	5,826,293	7.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,518,796	-4.57				
合計：		76,914,851					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	288,270	44,500,092
財產收益	48,270	123,442
財產孳息收入	48,270	123,442
政府撥入收入		42,926,240
公庫撥款收入		42,926,240
其他收入	240,000	1,450,410
雜項收入	240,000	1,450,410
支出	3,192,538	34,108,663
人事支出	2,803,836	30,843,989
人事支出	2,803,836	30,843,989
業務支出	63,299	939,436
業務支出	63,299	939,436
財產損失		915
財產交易損失		915
折舊、折耗及攤銷	325,403	2,324,323
固定資產折舊	325,403	2,324,323
本期賸餘（短絀）	-2,904,268	10,391,429
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		68,187,559

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 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	
國民教育計畫		本月數				2,867,135	5,940,000	-3,072,865	-51.73
		累計數				31,783,425	43,994,000	-12,210,575	-27.76

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 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	90,461,040	47,695,872	1,874,610	91,500	2,233,738	42,314,540
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		378,700	1,013,020
房屋及建築	54,017,805	31,914,826	206,150		778,887	21,530,242
機械及設備	8,700,627	4,529,747	381,500		717,863	3,834,517
交通及運輸設備	1,074,733	959,906	80,000	49,500	-33,707	179,034
雜項設備	5,768,793	3,126,801	99,500	42,000	391,995	2,307,497
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 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－嘉義縣溪口鄉柳溝國民小學
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	42,240,000	30,843,989	-11,396,011	-26.98
11 正式員額薪資		18,157,426	18,157,426	
113 職員薪金		18,157,426	18,157,426	
12 聘僱及兼職人員薪資		524,133	524,133	
122 約僱職員薪金		302,400	302,400	
124 兼職人員酬金		221,733	221,733	
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		4,968,921	4,968,921	
161 職員退休及離職金		4,697,647	4,697,647	
162 工員退休及離職金		271,274	271,274	
18 福利費		2,208,334	2,208,334	
181 分擔員工保險費		1,874,534	1,874,534	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		320,300	320,300	
2 服務費用	1,463,000	707,541	-755,459	-51.64
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		30,598	30,598	
221 郵費		5,213	5,213	
222 電話費		25,385	25,385	
23 旅運費		34,035	34,035	

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	%
231 國內旅費		34,035	34,035	
25 修理保養及保固費		59,218	59,218	
252 一般房屋修護費		12,320	12,320	
255 機械及設備修護費		38,519	38,519	
258 其他資產修護費		8,379	8,379	
27 一般服務費		409,868	409,868	
27D 計時與計件人員酬金		394,998	394,998	
27F 體育活動費		14,870	14,870	
28 專業服務費		73,700	73,700	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		8,000	8,000	
28Y 其他專業服務費		65,700	65,700	
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	219,895	-59,105	-21.18
32 用品消耗		219,895	219,895	
321 辦公(事務)用品		219,895	219,895	
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	31,783,425	-12,210,575	-27.76

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 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	43,152,942	1,347,150	44,500,092	收入
財產收入	123,442		123,442	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	1,347,150	1,450,410	其他收入
基金用途	31,783,425	2,325,238	34,108,663	支出
用人費用	30,843,989		30,843,989	人事支出
服務費用	707,541	231,895	939,436	業務支出
材料及用品費	219,895	-219,895		
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
		2,324,323	2,324,323	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,369,517	-978,088	10,391,429	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	25,873,019	42,314,540	68,187,559	期末淨資產

註：