

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 114 年 1 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	17,520,000	6,854,000	7,886,000	-1,032,000	-13.09	6,854,000	7,886,000	-1,032,000	-13.09
財產收入	112,000		56,000	-56,000	-100.00		56,000	-56,000	-100.00
租金收入	102,000		51,000	-51,000	-100.00		51,000	-51,000	-100.00
其他財產收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
政府撥入收入	17,393,000	6,854,000	7,830,000	-976,000	-12.46	6,854,000	7,830,000	-976,000	-12.46
公庫撥款收入	17,393,000	6,854,000	7,830,000	-976,000	-12.46	6,854,000	7,830,000	-976,000	-12.46
教學收入	15,000								
學雜費收入	15,000								
基金用途	25,177,000	4,305,448	11,328,000	-7,022,552	-61.99	4,305,448	11,328,000	-7,022,552	-61.99
國民教育計畫	25,177,000	4,305,448	11,328,000	-7,022,552	-61.99	4,305,448	11,328,000	-7,022,552	-61.99
其他	25,177,000	4,305,448	11,328,000	-7,022,552	-61.99	4,305,448	11,328,000	-7,022,552	-61.99
本期賸餘(短絀)	-7,657,000	2,548,552	-3,442,000	5,990,552	-174.04	2,548,552	-3,442,000	5,990,552	-174.04
期初基金餘額	8,506,913					11,795,607	8,506,913	3,288,694	38.66
解繳公庫									
期末基金餘額	849,913					14,344,159	5,064,913	9,279,246	183.21

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114年1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	54,900,015	100.00	負債	2	3,612,314	6.58
流動資產	11	17,956,473	32.71	流動負債	21	3,455,530	6.29
現金	1101	17,956,473	32.71	應付款項	2102	3,455,530	6.29
銀行存款	110102	17,936,473	32.67	應付代收款	210203	3,455,530	6.29
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,324,159	26.09	其他負債	28	156,784	0.29
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,612,314	6.58	什項負債	2801	156,784	0.29
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	156,784	0.29
固定資產	14	36,943,542	67.29	淨資產	3	51,287,701	93.42
土地	1401	2,108,500	3.84	淨資產	31	51,287,701	93.42
土地	140101	2,108,500	3.84	淨資產	3101	51,287,701	93.42
土地改良物	1402	83,414	0.15	累積餘額	310101	48,543,847	88.42
土地改良物	140201	6,171,966	11.24	本期賸餘	310102	2,743,854	5.00
累計折舊-土地改良物	140202	-6,088,552	-11.09	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	29,738,371	54.17	合計：		54,900,015	
房屋建築及設備	140401	51,588,336	93.97				

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114年1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	-21,849,965	-39.80				
機械及設備	1405	2,625,094	4.78				
機械及設備	140501	7,177,598	13.07				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,552,504	-8.29				
交通及運輸設備	1406	413,449	0.75				
交通及運輸設備	140601	1,163,944	2.12				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-750,495	-1.37				
雜項設備	1407	1,974,714	3.60				
雜項設備	140701	6,727,106	12.25				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,752,392	-8.66				
合計：		54,900,015					

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114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,383,470	7,383,470
政府撥入收入	6,854,000	6,854,000
公庫撥款收入	6,854,000	6,854,000
雜項收入	529,470	529,470
雜項收入	529,470	529,470
支出	4,639,616	4,639,616
人事支出	4,296,448	4,296,448
人事支出	4,296,448	4,296,448
業務支出	9,000	9,000
業務支出	9,000	9,000
折舊、折耗及攤銷	334,168	334,168
固定資產折舊	334,168	334,168
本期賸餘（短絀）	2,743,854	2,743,854
期初淨資產		48,543,847
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		51,287,701

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 114 年 1 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				4,305,448	11,328,000	-7,022,552	-61.99
		累計數				4,305,448	11,328,000	-7,022,552	-61.99

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 114 年 1 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	74,407,980	37,659,740	529,470		334,168	36,943,542
非理財目的之長期投資						
土地	2,108,500					2,108,500
土地改良物	6,171,966	6,086,895			1,657	83,414
房屋及建築	51,238,866	21,667,414	349,470		182,551	29,738,371
機械及設備	7,177,598	4,468,971			83,533	2,625,094
交通及運輸設備	983,944	744,434	180,000		6,061	413,449
雜項設備	6,727,106	4,692,026			60,366	1,974,714
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 114 年 1 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：

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

長期負債明細表

中華民國 114 年 1 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114年1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	24,157,000	4,296,448	-19,860,552	-82.21
11 正式員額薪資		2,112,229	2,112,229	
113 職員薪金		2,041,369	2,041,369	
114 工員工資		70,860	70,860	
12 聘僱及兼職人員薪資		34,572	34,572	
122 約僱職員薪金		12,060	12,060	
124 兼職人員酬金		22,512	22,512	
15 獎金		1,581,540	1,581,540	
152 年終獎金		1,581,540	1,581,540	
16 退休及卹償金		328,764	328,764	
161 職員退休及離職金		276,124	276,124	
162 工員退休及離職金		52,640	52,640	
18 福利費		239,343	239,343	
181 分擔員工保險費		239,343	239,343	
2 服務費用	724,000	9,000	-715,000	-98.76
27 一般服務費		9,000	9,000	
27F 體育活動費		9,000	9,000	
3 材料及用品費	296,000		-296,000	-100.00
合 計	25,177,000	4,305,448	-20,871,552	-82.90

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 114 年 1 月 1 日 至 1 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	6,854,000	529,470	7,383,470	收入
政府撥入收入	6,854,000		6,854,000	政府撥入收入
其他收入		529,470	529,470	其他收入
基金用途	4,305,448	334,168	4,639,616	支出
用人費用	4,296,448		4,296,448	人事支出
服務費用	9,000		9,000	業務支出
		334,168	334,168	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,548,552	195,302	2,743,854	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,795,607	36,748,240	48,543,847	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	14,344,159	36,943,542	51,287,701	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 1 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
14,324,159	14,324,159	0	