

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 4 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	3,172,116	3,188,000	-15,884	-0.50	10,057,794	11,082,000	-1,024,206	-9.24
財產收入	112,000	31,474		31,474		57,152	56,000	1,152	2.06
財產處分收入						1,104		1,104	
租金收入	102,000	31,474		31,474		56,048	51,000	5,048	9.90
其他財產收入	10,000					5,000		-5,000	-100.00
政府撥入收入	17,393,000	3,140,642	3,188,000	-47,358	-1.49	9,994,642	11,018,000	-1,023,358	-9.29
公庫撥款收入	17,393,000	3,140,642	3,188,000	-47,358	-1.49	9,994,642	11,018,000	-1,023,358	-9.29
教學收入	15,000					6,000	8,000	-2,000	-25.00
學雜費收入	15,000					6,000	8,000	-2,000	-25.00
基金用途	25,177,000	3,301,758	4,617,000	-1,315,242	-28.49	9,523,065	15,945,000	-6,421,935	-40.28
國民教育計畫	25,177,000	3,301,758	4,617,000	-1,315,242	-28.49	9,523,065	15,945,000	-6,421,935	-40.28
其他	25,177,000	3,301,758	4,617,000	-1,315,242	-28.49	9,523,065	15,945,000	-6,421,935	-40.28
本期賸餘(短絀)	-7,657,000	-129,642	-1,429,000	1,299,358	-90.93	534,729	-4,863,000	5,397,729	-111.00
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					12,330,336	3,643,913	8,686,423	238.38

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4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	54,182,779	100.00	負 債	2	5,659,957	10.45
流動資產	11	17,990,293	33.20	流動負債	21	5,443,173	10.05
現金	1101	17,990,293	33.20	應付款項	2102	5,443,173	10.05
銀行存款	110102	17,970,293	33.17	應付代收款	210203	5,443,173	10.05
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,310,336	22.72	其他負債	28	216,784	0.40
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,659,957	10.45	什項負債	2801	216,784	0.40
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	216,784	0.40
固定資產	14	36,192,486	66.80	淨資產	3	48,522,822	89.55
土地	1401	2,108,500	3.89	淨資產	31	48,522,822	89.55
土地	140101	2,108,500	3.89	淨資產	3101	48,522,822	89.55
土地改良物	1402	78,441	0.14	累積餘額	310101	48,543,847	89.59
土地改良物	140201	6,171,966	11.39	本期短絀	310103	-21,025	-0.04
累計折舊-土地改良物	140202	-6,093,525	-11.25	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	29,190,718	53.87	合計：		54,182,779	
房屋建築及設備	140401	51,588,336	95.21				

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4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	-22,397,618	-41.34				
機械及設備	1405	2,471,071	4.56				
機械及設備	140501	7,267,598	13.41				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,796,527	-8.85				
交通及運輸設備	1406	390,094	0.72				
交通及運輸設備	140601	1,163,944	2.15				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-773,850	-1.43				
雜項設備	1407	1,953,662	3.61				
雜項設備	140701	6,876,106	12.69				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,922,444	-9.08				
合計：		54,182,779					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,411,116	10,826,264
財產收益	31,474	57,152
財產孳息收入	31,474	56,048
廢舊物品售價收入		1,104
政府撥入收入	3,140,642	9,994,642
公庫撥款收入	3,140,642	9,994,642
		529,470
		529,470
教學收入		6,000
學雜費收入		6,000
其他收入	239,000	239,000
雜項收入	239,000	239,000
支出	3,626,974	10,847,289
人事支出	3,221,904	9,307,342
人事支出	3,221,904	9,307,342
業務支出	79,854	215,723
業務支出	79,854	215,723
折舊、折耗及攤銷	325,216	1,324,224
固定資產折舊	325,216	1,324,224
本期賸餘（短絀）	-215,858	-21,025
期初淨資產		48,543,847
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		48,522,822

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 4 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				3,301,758	4,617,000	-1,315,242	-28.49
		累計數				9,523,065	15,945,000	-6,421,935	-40.28

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 4 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	768,470		1,324,224	36,192,486
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			6,630	78,441
房屋及建築	51,238,866	21,667,414	349,470		730,204	29,190,718
機械及設備	7,177,598	4,468,971	90,000		327,556	2,471,071
交通及運輸設備	983,944	744,434	180,000		29,416	390,094
雜項設備	6,727,106	4,692,026	149,000		230,418	1,953,662
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 4 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 4 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					

02532-1

中華民國 114 年 4 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02532-2

中華民國 114 年 4 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 4 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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4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	9,307,342	-14,849,658	-61.47
11 正式員額薪資		5,387,433	5,387,433	
113 職員薪金		5,210,283	5,210,283	
114 工員工資		177,150	177,150	
12 聘僱及兼職人員薪資		233,663	233,663	
122 約僱職員薪金		181,262	181,262	
124 兼職人員酬金		52,401	52,401	
15 獎金		1,904,125	1,904,125	
151 考績獎金		322,585	322,585	
152 年終獎金		1,581,540	1,581,540	
16 退休及卹償金		1,050,819	1,050,819	
161 職員退休及離職金		903,178	903,178	
162 工員退休及離職金		147,641	147,641	
18 福利費		731,302	731,302	
181 分擔員工保險費		675,380	675,380	
18Y 其他福利費		55,922	55,922	
2 服務費用	724,000	157,842	-566,158	-78.20
21 水電費		22,007	22,007	
212 工作場所電費		17,440	17,440	
214 工作場所水費		4,567	4,567	
23 旅運費		14,139	14,139	
231 國內旅費		14,139	14,139	
25 修理保養及保固費		20,400	20,400	
255 機械及設備修護費		20,400	20,400	
27 一般服務費		82,096	82,096	
27D 計時與計件人員酬金		73,096	73,096	

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4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	%
27F 體育活動費		9,000	9,000	
28 專業服務費		19,200	19,200	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		7,500	7,500	
28Y 其他專業服務費		11,700	11,700	
3 材料及用品費	296,000	57,881	-238,119	-80.45
32 用品消耗		57,881	57,881	
321 辦公(事務)用品		57,881	57,881	
合計	25,177,000	9,523,065	-15,653,935	-62.18

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 114 年 1 月 1 日 至 4 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	10,057,794	768,470	10,826,264	收入
財產收入	57,152		57,152	財產收益
政府撥入收入	9,994,642		9,994,642	政府撥入收入
		529,470	529,470	
教學收入	6,000		6,000	教學收入
其他收入		239,000	239,000	其他收入
基金用途	9,523,065	1,324,224	10,847,289	支出
用人費用	9,307,342		9,307,342	人事支出
服務費用	157,842	57,881	215,723	業務支出
材料及用品費	57,881	-57,881		
		1,324,224	1,324,224	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	534,729	-555,754	-21,025	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	12,330,336	36,192,486	48,522,822	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 4 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
12,310,336	12,310,336	0	