

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

02530-1

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	44,309,000	11,448,665	12,111,000	-662,335	-5.47	31,112,582	33,032,000	-1,919,418	-5.81
財產收入	326,000	128,665	5,000	123,665	2,473.30	161,582	60,000	101,582	169.30
租金收入	290,000	126,065		126,065		156,582	50,000	106,582	213.16
利息收入	1,000								
其他財產收入	35,000	2,600	5,000	-2,400	-48.00	5,000	10,000	-5,000	-50.00
政府撥入收入	43,983,000	11,320,000	12,106,000	-786,000	-6.49	30,951,000	32,972,000	-2,021,000	-6.13
公庫撥款收入	43,983,000	11,320,000	12,106,000	-786,000	-6.49	30,951,000	32,972,000	-2,021,000	-6.13
基金用途	53,231,000	6,530,162	12,104,000	-5,573,838	-46.05	20,180,635	32,970,000	-12,789,365	-38.79
國民教育計畫	53,231,000	6,530,162	12,104,000	-5,573,838	-46.05	20,180,635	32,970,000	-12,789,365	-38.79
其他	53,231,000	6,530,162	12,104,000	-5,573,838	-46.05	20,180,635	32,970,000	-12,789,365	-38.79
本期賸餘(短絀)	-8,922,000	4,918,503	7,000	4,911,503	70,164.33	10,931,947	62,000	10,869,947	17,532.17
期初基金餘額	9,912,690					12,846,049	9,912,690	2,933,359	29.59
解繳公庫									
期末基金餘額	990,690					23,777,996	9,974,690	13,803,306	138.38

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

## 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	150,007,194	100.00	負債	2	13,487,237	8.99
流動資產	11	37,265,233	24.84	流動負債	21	12,194,209	8.13
現金	1101	37,265,233	24.84	應付款項	2102	12,194,209	8.13
銀行存款	110102	37,227,233	24.82	應付代收款	210203	12,194,209	8.13
銀行存款-縣庫存款	110102-1	23,739,996	15.83	其他負債	28	1,293,028	0.86
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,487,237	8.99	什項負債	2801	1,293,028	0.86
零用及週轉金	110103	38,000	0.03	存入保證金	280104	1,293,028	0.86
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	136,519,957	91.01
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	136,519,957	91.01
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	136,519,957	91.01
固定資產	14	112,741,961	75.16	累積餘額	310101	127,667,934	85.11
土地	1401	2,946,031	1.96	本期賸餘	310102	8,852,023	5.90
土地	140101	2,946,031	1.96	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	859,698	0.57	合計：		150,007,194	
土地改良物	140201	8,737,446	5.82				

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 — 嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

## 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-土地改良物	140202	-7,877,748	-5.25				
房屋建築及設備	1404	97,755,675	65.17				
房屋建築及設備	140401	148,224,217	98.81				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-50,468,542	-33.64				
機械及設備	1405	6,274,873	4.18				
機械及設備	140501	13,818,958	9.21				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,544,085	-5.03				
交通及運輸設備	1406	1,204,979	0.80				
交通及運輸設備	140601	1,998,231	1.33				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-793,252	-0.53				
雜項設備	1407	3,700,705	2.47				
雜項設備	140701	13,287,959	8.86				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,587,254	-6.39				
合計：		150,007,194					

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 — 嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

## 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	11,448,665	31,312,582
財產收益	128,665	161,582
財產孳息收入	126,065	156,582
其他財產收入	2,600	5,000
政府撥入收入	11,320,000	30,951,000
公庫撥款收入	11,320,000	30,951,000
		200,000
		200,000
支出	7,095,215	22,460,559
人事支出	6,241,712	19,476,321
人事支出	6,241,712	19,476,321
業務支出	288,450	703,314
業務支出	288,450	703,314
財產損失		6,204
財產交易損失		6,204
折舊、折耗及攤銷	565,053	2,273,720
固定資產折舊	565,053	2,273,720
其他支出		1,000
其他支出		1,000
本期賸餘（短絀）	4,353,450	8,852,023
期初淨資產		127,667,934
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		136,519,957

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—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

02530-5

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				6,530,162	12,104,000	-5,573,838	-46.05
		累計數				20,180,635	32,970,000	-12,789,365	-38.79

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

02530-6

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		
<b>資產</b>	188,894,108	74,072,223	200,650	81,916	2,198,658	112,741,961
非理財目的之長期投資						
土地	2,946,031					2,946,031
土地改良物	8,737,446	7,846,664			31,084	859,698
房屋及建築	148,224,217	49,197,288			1,271,254	97,755,675
機械及設備	13,886,724	7,003,040		67,766	541,045	6,274,873
交通及運輸設備	2,011,731	759,753		13,500	33,499	1,204,979
雜項設備	13,087,959	9,265,478	200,650	650	321,776	3,700,705
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—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

02530-7

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—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

02530-8

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
<b>負債</b> 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－嘉義縣溪口鄉溪口國民小學  
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	50,081,000	19,476,321	-30,604,679	-61.11
11 正式員額薪資		11,781,094	11,781,094	
113 職員薪金		11,781,094	11,781,094	
12 聘僱及兼職人員薪資		38,146	38,146	
124 兼職人員酬金		38,146	38,146	
15 獎金		3,582,336	3,582,336	
151 考績獎金		223,490	223,490	
152 年終獎金		3,358,846	3,358,846	
16 退休及卹償金		2,817,578	2,817,578	
161 職員退休及離職金		2,743,850	2,743,850	
162 工員退休及離職金		73,728	73,728	
18 福利費		1,257,167	1,257,167	
181 分擔員工保險費		1,135,167	1,135,167	
18Y 其他福利費		122,000	122,000	
2 服務費用	2,029,000	454,255	-1,574,745	-77.61
21 水電費		57,256	57,256	
212 工作場所電費		52,498	52,498	
214 工作場所水費		4,758	4,758	
22 郵電費		6,124	6,124	
222 電話費		6,124	6,124	
25 修理保養及保固費		60,030	60,030	
252 一般房屋修護費		13,300	13,300	
255 機械及設備修護費		22,800	22,800	
256 交通及運輸設備修護費		9,630	9,630	
257 雜項設備修護費		14,300	14,300	
27 一般服務費		278,970	278,970	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉溪口國民小學  
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	%
27D 計時與計件人員酬金		266,970	266,970	
27F 體育活動費		12,000	12,000	
28 專業服務費		32,400	32,400	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		16,650	16,650	
28Y 其他專業服務費		15,750	15,750	
29 公共關係費		19,475	19,475	
291 公共關係費		19,475	19,475	
3 材料及用品費	254,000	43,129	-210,871	-83.02
31 使用材料費		3,346	3,346	
312 燃料		3,346	3,346	
32 用品消耗		39,783	39,783	
321 辦公(事務)用品		30,563	30,563	
323 農業與園藝用品及環境美化費		9,220	9,220	
4 租金、償債、利息及相關手續費	820,000	192,700	-627,300	-76.50
44 交通及運輸設備租金		192,700	192,700	
442 車租		192,700	192,700	
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	11,230	-3,770	-25.13
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
9 其他	26,000	1,000	-25,000	-96.15
91 其他支出		1,000	1,000	
91Y 其他		1,000	1,000	
合計	53,231,000	20,180,635	-33,050,365	-62.09

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

02530-13

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	31,112,582	200,000	31,312,582	收入
財產收入	161,582		161,582	財產收益
政府撥入收入	30,951,000		30,951,000	政府撥入收入
		200,000	200,000	
基金用途	20,180,635	2,279,924	22,460,559	支出
用人費用	19,476,321		19,476,321	人事支出
服務費用	454,255	249,059	703,314	業務支出
材料及用品費	43,129	-43,129		
租金、償債、利息及相關手續費	192,700	-192,700		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		6,204	6,204	財產損失
		2,273,720	2,273,720	折舊、折耗及攤銷
其他	1,000		1,000	其他支出
本期賸餘(短絀)	10,931,947	-2,079,924	8,852,023	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,846,049	114,821,885	127,667,934	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	23,777,996	112,741,961	136,519,957	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
23,739,996	23,739,996	0	