

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 5 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					31,112,582	33,032,000	-1,919,418	-5.81
財產收入	326,000					161,582	60,000	101,582	169.30
租金收入	290,000					156,582	50,000	106,582	213.16
利息收入	1,000								
其他財產收入	35,000					5,000	10,000	-5,000	-50.00
政府撥入收入	43,983,000					30,951,000	32,972,000	-2,021,000	-6.13
公庫撥款收入	43,983,000					30,951,000	32,972,000	-2,021,000	-6.13
基金用途	53,231,000	1,273,927	2,000	1,271,927	63,596.35	21,454,562	32,972,000	-11,517,438	-34.93
國民教育計畫	53,231,000	1,273,927	2,000	1,271,927	63,596.35	21,454,562	32,972,000	-11,517,438	-34.93
其他	53,231,000	1,273,927	2,000	1,271,927	63,596.35	21,454,562	32,972,000	-11,517,438	-34.93
本期賸餘(短絀)	-8,922,000	-1,273,927	-2,000	-1,271,927	63,596.35	9,658,020	60,000	9,598,020	15,996.70
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					22,504,069	9,972,690	12,531,379	125.66

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5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	146,946,092	100.00	負 債	2	12,195,076	8.30
流動資產	11	34,699,145	23.61	流動負債	21	10,802,048	7.35
現金	1101	34,699,145	23.61	應付款項	2102	10,802,048	7.35
銀行存款	110102	34,661,145	23.59	應付代收款	210203	10,802,048	7.35
銀行存款-縣庫存款	110102-1	22,466,069	15.29	其他負債	28	1,393,028	0.95
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,195,076	8.30	什項負債	2801	1,393,028	0.95
零用及週轉金	110103	38,000	0.03	存入保證金	280104	1,393,028	0.95
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	134,751,016	91.70
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	134,751,016	91.70
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	134,751,016	91.70
固定資產	14	112,246,947	76.39	累積餘額	310101	127,667,934	86.88
土地	1401	2,946,031	2.00	本期賸餘	310102	7,083,082	4.82
土地	140101	2,946,031	2.00	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	851,927	0.58	合計：		146,946,092	
土地改良物	140201	8,737,446	5.95				

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5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	-7,885,519	-5.37				
房屋建築及設備	1404	97,437,861	66.31				
房屋建築及設備	140401	148,224,217	100.87				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-50,786,356	-34.56				
機械及設備	1405	6,127,124	4.17				
機械及設備	140501	13,818,958	9.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,691,834	-5.23				
交通及運輸設備	1406	1,193,260	0.81				
交通及運輸設備	140601	1,998,231	1.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-804,971	-0.55				
雜項設備	1407	3,690,744	2.51				
雜項設備	140701	13,357,959	9.09				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,667,215	-6.58				
合計：		146,946,092					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	70,000	31,382,582
財產收益		161,582
財產孳息收入		156,582
其他財產收入		5,000
政府撥入收入		30,951,000
公庫撥款收入		30,951,000
		200,000
		200,000
其他收入	70,000	70,000
雜項收入	70,000	70,000
支出	1,838,941	24,299,500
人事支出	1,170,497	20,646,818
人事支出	1,170,497	20,646,818
業務支出	103,430	806,744
業務支出	103,430	806,744
財產損失		6,204
財產交易損失		6,204
折舊、折耗及攤銷	565,014	2,838,734
固定資產折舊	565,014	2,838,734
其他支出		1,000
其他支出		1,000
本期賸餘（短絀）	-1,768,941	7,083,082
期初淨資產		127,667,934
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		134,751,016

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 5 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				1,273,927	2,000	1,271,927	63596.35
		累計數				21,454,562	32,972,000	-11,517,438	-34.93

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 5 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	188,894,108	74,072,223	270,650	81,916	2,763,672	112,246,947
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			38,855	851,927
房屋及建築	148,224,217	49,197,288			1,589,068	97,437,861
機械及設備	13,886,724	7,003,040		67,766	688,794	6,127,124
交通及運輸設備	2,011,731	759,753		13,500	45,218	1,193,260
雜項設備	13,087,959	9,265,478	270,650	650	401,737	3,690,744
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：

資本資產明細表

中華民國 114 年 5 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 114 年 5 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					

02530-9

[illegible]

02530-10

[illegible]

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5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	20,646,818	-29,434,182	-58.77
11	正式員額薪資		12,196,892	12,196,892	
113	職員薪金		12,196,892	12,196,892	
12	聘僱及兼職人員薪資		48,020	48,020	
124	兼職人員酬金		48,020	48,020	
15	獎金		3,589,206	3,589,206	
151	考績獎金		230,360	230,360	
152	年終獎金		3,358,846	3,358,846	
16	退休及卹償金		3,269,821	3,269,821	
161	職員退休及離職金		3,191,470	3,191,470	
162	工員退休及離職金		78,351	78,351	
18	福利費		1,542,879	1,542,879	
181	分擔員工保險費		1,150,079	1,150,079	
18Y	其他福利費		392,800	392,800	
2	服務費用	2,029,000	473,685	-1,555,315	-76.65
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		298,400	298,400	

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5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		286,400	286,400	
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	274,700	-545,300	-66.50
44 交通及運輸設備租金		274,700	274,700	
442 車租		274,700	274,700	
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	4,000	-2,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
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	21,454,562	-31,776,438	-59.70

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 5 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	31,112,582	270,000	31,382,582	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	
其他收入		70,000	70,000	其他收入
基金用途	21,454,562	2,844,938	24,299,500	支出
用人費用	20,646,818		20,646,818	人事支出
服務費用	473,685	333,059	806,744	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	274,700	-274,700		
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	4,000	-4,000		
		6,204	6,204	財產損失
		2,838,734	2,838,734	折舊、折耗及攤銷
其他	1,000		1,000	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,658,020	-2,574,938	7,083,082	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	22,504,069	112,246,947	134,751,016	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 5 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
22,466,069	22,466,069	0	