

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 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	34,445,000					26,522,304	28,368,000	-1,845,696	-6.51
財產收入	250,000					84,304	40,000	44,304	110.76
租金收入	169,000					84,304		84,304	
其他財產收入	81,000						40,000	-40,000	-100.00
政府撥入收入	34,195,000					26,438,000	28,328,000	-1,890,000	-6.67
公庫撥款收入	34,195,000					26,438,000	28,328,000	-1,890,000	-6.67
基金用途	47,499,000	516,746		516,746		16,773,366	28,328,000	-11,554,634	-40.79
國民教育計畫	47,499,000	516,746		516,746		16,773,366	28,328,000	-11,554,634	-40.79
其他	47,499,000	516,746		516,746		16,773,366	28,328,000	-11,554,634	-40.79
本期賸餘(短絀)	-13,054,000	-516,746		-516,746		9,748,938	40,000	9,708,938	24,272.35
期初基金餘額	14,503,502					20,673,865	14,503,502	6,170,363	42.54
解繳公庫									
期末基金餘額	1,449,502					30,422,803	14,543,502	15,879,301	109.18

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	82,202,107	100.00	負債	2	11,134,220	13.54
流動資產	11	41,557,023	50.55	流動負債	21	10,282,196	12.51
現金	1101	41,530,085	50.52	應付款項	2102	10,282,196	12.51
銀行存款	110102	41,510,085	50.50	應付代收款	210203	10,282,196	12.51
銀行存款-縣庫存款	110102-1	30,402,803	36.99	其他負債	28	852,024	1.04
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,107,282	13.51	什項負債	2801	852,024	1.04
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	852,024	1.04
預付款項	1108	26,938	0.03	淨資產	3	71,067,887	86.46
預付費用	110804	26,938	0.03	淨資產	31	71,067,887	86.46
預付費用-非預算類	110804-2	26,938	0.03	淨資產	3101	71,067,887	86.46
固定資產	14	40,645,084	49.45	累積餘額	310101	62,125,081	75.58
土地	1401	13,450,230	16.36	本期賸餘	310102	8,942,806	10.88
土地	140101	13,450,230	16.36	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	703,270	0.86	合計：		82,202,107	
土地改良物	140201	8,556,312	10.41				

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	-7,853,042	-9.55				
房屋建築及設備	1404	21,231,906	25.83				
房屋建築及設備	140401	54,423,099	66.21				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-33,191,193	-40.38				
機械及設備	1405	3,195,845	3.89				
機械及設備	140501	8,259,006	10.05				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,063,161	-6.16				
交通及運輸設備	1406	188,750	0.23				
交通及運輸設備	140601	820,733	1.00				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-631,983	-0.77				
雜項設備	1407	1,875,083	2.28				
雜項設備	140701	5,415,607	6.59				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,540,524	-4.31				
合計：		82,202,107					

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114年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		26,824,554
財產收益		84,304
財產孳息收入		84,304
政府撥入收入		26,438,000
公庫撥款收入		26,438,000
		140,000
		140,000
其他收入		162,250
雜項收入		162,250
支出	733,218	17,881,748
人事支出	448,404	16,371,340
人事支出	448,404	16,371,340
業務支出	68,342	402,026
業務支出	68,342	402,026
折舊、折耗及攤銷	216,472	1,108,382
固定資產折舊	216,472	1,108,382
本期賸餘（短絀）	-733,218	8,942,806
期初淨資產		62,125,081
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		71,067,887

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 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	
國民教育計畫		本月數				516,746	0	516,746	0.00
		累計數				16,773,366	28,328,000	-11,554,634	-40.79

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 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	90,622,737	49,171,521	302,250		1,108,382	40,645,084
非理財目的之長期投資						
土地	13,450,230					13,450,230
土地改良物	8,556,312	7,631,792			221,250	703,270
房屋及建築	54,260,849	32,856,210	162,250		334,983	21,231,906
機械及設備	8,149,006	4,708,142	110,000		355,019	3,195,845
交通及運輸設備	790,733	619,387	30,000		12,596	188,750
雜項設備	5,415,607	3,355,990			184,534	1,875,083
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 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					

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	45,585,000	16,371,340	-29,213,660	-64.09
11 正式員額薪資		9,557,610	9,557,610	
113 職員薪金		9,557,610	9,557,610	
12 聘僱及兼職人員薪資		287,002	287,002	
122 約僱職員薪金		189,000	189,000	
124 兼職人員酬金		98,002	98,002	
13 加(夜)班費		12,000	12,000	
134 未休假加班費		12,000	12,000	
15 獎金		2,928,908	2,928,908	
151 考績獎金		126,980	126,980	
152 年終獎金		2,801,928	2,801,928	
16 退休及卹償金		2,491,275	2,491,275	
161 職員退休及離職金		2,393,175	2,393,175	
162 工員退休及離職金		98,100	98,100	
18 福利費		1,094,545	1,094,545	
181 分擔員工保險費		924,045	924,045	
18Y 其他福利費		170,500	170,500	
2 服務費用	1,624,000	322,748	-1,301,252	-80.13
21 水電費		39,477	39,477	
212 工作場所電費		27,399	27,399	
214 工作場所水費		12,078	12,078	
22 郵電費		4,612	4,612	
222 電話費		4,612	4,612	
23 旅運費		14,706	14,706	
231 國內旅費		14,706	14,706	
25 修理保養及保固費		32,214	32,214	

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	%
255 機械及設備修護費		25,594	25,594	
257 雜項設備修護費		6,620	6,620	
27 一般服務費		181,384	181,384	
27D 計時與計件人員酬金		181,384	181,384	
28 專業服務費		35,950	35,950	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,750	6,750	
28Y 其他專業服務費		29,200	29,200	
29 公共關係費		14,405	14,405	
291 公共關係費		14,405	14,405	
3 材料及用品費	278,000	71,278	-206,722	-74.36
32 用品消耗		71,278	71,278	
321 辦公(事務)用品		71,278	71,278	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	8,000	-4,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合計	47,499,000	16,773,366	-30,725,634	-64.69

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 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	26,522,304	302,250	26,824,554	收入
財產收入	84,304		84,304	財產收益
政府撥入收入	26,438,000		26,438,000	政府撥入收入
其他收入		140,000	140,000	其他收入
其他收入		162,250	162,250	其他收入
基金用途	16,773,366	1,108,382	17,881,748	支出
用人費用	16,371,340		16,371,340	人事支出
服務費用	322,748	79,278	402,026	業務支出
材料及用品費	71,278	-71,278		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		1,108,382	1,108,382	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,748,938	-806,132	8,942,806	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	20,673,865	41,451,216	62,125,081	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	30,422,803	40,645,084	71,067,887	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
30,402,803	30,402,803	0	