

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 12 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	430,413		430,413		17,762,894	17,520,000	242,894	1.39
財產收入	112,000					125,904	112,000	13,904	12.41
財產處分收入						3,904		3,904	
租金收入	102,000					102,000	102,000		
其他財產收入	10,000					20,000	10,000	10,000	100.00
政府撥入收入	17,393,000	404,509		404,509		17,577,467	17,393,000	184,467	1.06
公庫撥款收入	17,393,000	404,509		404,509		17,577,467	17,393,000	184,467	1.06
教學收入	15,000					11,000	15,000	-4,000	-26.67
學雜費收入	15,000					11,000	15,000	-4,000	-26.67
其他收入		25,904		25,904		48,523		48,523	
雜項收入		25,904		25,904		48,523		48,523	
基金用途	25,177,000	2,114,004		2,114,004		22,669,738	25,177,000	-2,507,262	-9.96
國民教育計畫	25,177,000	2,114,004		2,114,004		22,669,738	25,177,000	-2,507,262	-9.96
其他	25,177,000	2,114,004		2,114,004		22,669,738	25,177,000	-2,507,262	-9.96
本期賸餘(短絀)	-7,657,000	-1,683,591		-1,683,591		-4,906,844	-7,657,000	2,750,156	-35.92
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					6,888,763	849,913	6,038,850	710.53

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12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	44,699,744	100.00	負 債	2	3,886,401	8.69
流動資產	11	10,775,164	24.11	流動負債	21	3,726,877	8.34
現金	1101	10,775,164	24.11	應付款項	2102	3,726,877	8.34
銀行存款	110102	10,775,164	24.11	應付代收款	210203	3,726,877	8.34
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,888,763	15.41	其他負債	28	159,524	0.36
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,886,401	8.69	什項負債	2801	159,524	0.36
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	159,524	0.36
固定資產	14	33,924,580	75.89	淨資產	3	40,813,343	91.31
土地	1401	2,108,500	4.72	淨資產	31	40,813,343	91.31
土地	140101	2,108,500	4.72	淨資產	3101	40,813,343	91.31
土地改良物	1402	65,181	0.15	累積餘額	310101	40,813,343	91.31
土地改良物	140201	6,171,966	13.81		310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-6,106,785	-13.66	合計：		44,699,744	
房屋建築及設備	1404	27,772,881	62.13				
房屋建築及設備	140401	51,633,336	115.51				

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12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	-23,860,455	-53.38				
機械及設備	1405	1,900,225	4.25				
機械及設備	140501	7,267,598	16.26				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,367,373	-12.01				
交通及運輸設備	1406	327,803	0.73				
交通及運輸設備	140601	1,163,944	2.60				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-836,141	-1.87				
雜項設備	1407	1,749,990	3.91				
雜項設備	140701	7,104,872	15.89				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,354,882	-11.98				
合計：		44,699,744					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	465,913	18,805,910
財產收益		125,904
財產孳息收入		102,000
廢舊物品售價收入		3,904
其他財產收入		20,000
政府撥入收入	404,509	17,577,467
公庫撥款收入	404,509	17,577,467
		529,470
		529,470
教學收入		11,000
學雜費收入		11,000
其他收入	61,404	562,069
雜項收入	61,404	562,069
支出	2,427,927	26,536,414
人事支出	1,866,483	21,739,793
人事支出	1,866,483	21,739,793
業務支出	247,521	929,945
業務支出	247,521	929,945
財產損失		780
財產交易損失		780
折舊、折耗及攤銷	313,923	3,865,896
固定資產折舊	313,923	3,865,896

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,962,014	-7,730,504
期初淨資產		48,543,847
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		40,813,343

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 12 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				2,114,004	0	2,114,004	0.00
		累計數				22,669,738	25,177,000	-2,507,262	-9.96

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 12 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	1,043,016	780	3,865,896	33,924,580
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			19,890	65,181
房屋及建築	51,238,866	21,667,414	394,470		2,193,041	27,772,881
機械及設備	7,177,598	4,468,971	90,000		898,402	1,900,225
交通及運輸設備	983,944	744,434	180,000		91,707	327,803
雜項設備	6,727,106	4,692,026	378,546	780	662,856	1,749,990
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 12 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 12 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 12 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

02532-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 12 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12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	21,739,793	-2,417,207	-10.01
11 正式員額薪資		13,474,507	13,474,507	
113 職員薪金		13,196,560	13,196,560	
114 工員工資		277,947	277,947	
12 聘僱及兼職人員薪資		732,753	732,753	
122 約僱職員薪金		527,944	527,944	
124 兼職人員酬金		204,809	204,809	
13 加(夜)班費		249,200	249,200	
134 未休假加班費		249,200	249,200	
15 獎金		2,593,275	2,593,275	
151 考績獎金		1,011,735	1,011,735	
152 年終獎金		1,581,540	1,581,540	
16 退休及卹償金		2,936,571	2,936,571	
161 職員退休及離職金		2,592,758	2,592,758	
162 工員退休及離職金		343,813	343,813	
18 福利費		1,753,487	1,753,487	
181 分擔員工保險費		1,615,500	1,615,500	
18Y 其他福利費		137,987	137,987	
2 服務費用	724,000	540,595	-183,405	-25.33
21 水電費		96,827	96,827	
212 工作場所電費		78,908	78,908	
214 工作場所水費		17,919	17,919	
23 旅運費		52,629	52,629	
231 國內旅費		52,629	52,629	
25 修理保養及保固費		98,600	98,600	
255 機械及設備修護費		83,600	83,600	

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12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	%
258 其他資產修護費		15,000	15,000	
27 一般服務費		170,739	170,739	
27D 計時與計件人員酬金		149,139	149,139	
27F 體育活動費		21,600	21,600	
28 專業服務費		61,800	61,800	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		15,000	15,000	
28Y 其他專業服務費		46,800	46,800	
29 公共關係費		60,000	60,000	
291 公共關係費		60,000	60,000	
3 材料及用品費	296,000	389,350	93,350	31.54
32 用品消耗		389,350	389,350	
321 辦公（事務）用品		389,350	389,350	
合計	25,177,000	22,669,738	-2,507,262	-9.96

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 12 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	17,762,894	1,043,016	18,805,910	收入
財產收入	125,904		125,904	財產收益
政府撥入收入	17,577,467		17,577,467	政府撥入收入
		529,470	529,470	
教學收入	11,000		11,000	教學收入
其他收入	48,523	513,546	562,069	其他收入
基金用途	22,669,738	3,866,676	26,536,414	支出
用人費用	21,739,793		21,739,793	人事支出
服務費用	540,595	389,350	929,945	業務支出
材料及用品費	389,350	-389,350		
		780	780	財產損失
		3,865,896	3,865,896	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-4,906,844	-2,823,660	-7,730,504	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	6,888,763	33,924,580	40,813,343	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 12 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
6,888,763	6,888,763	0	