

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 1 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	29,388,000	13,487,572	14,096,000	-608,428	-4.32	13,487,572	14,096,000	-608,428	-4.32
財產收入	155,000	18	50,000	-49,982	-99.96	18	50,000	-49,982	-99.96
租金收入	155,000		50,000	-50,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
利息收入		18		18		18		18	
政府撥入收入	29,221,000	13,487,554	14,046,000	-558,446	-3.98	13,487,554	14,046,000	-558,446	-3.98
公庫撥款收入	29,221,000	13,487,554	14,046,000	-558,446	-3.98	13,487,554	14,046,000	-558,446	-3.98
教學收入	12,000								
學雜費收入	12,000								
基金用途	30,740,000	1,941,105	10,930,000	-8,988,895	-82.24	1,941,105	10,930,000	-8,988,895	-82.24
國民教育計畫	30,740,000	1,941,105	10,930,000	-8,988,895	-82.24	1,941,105	10,930,000	-8,988,895	-82.24
其他	30,740,000	1,941,105	10,930,000	-8,988,895	-82.24	1,941,105	10,930,000	-8,988,895	-82.24
本期賸餘(短絀)	-1,352,000	11,546,467	3,166,000	8,380,467	264.70	11,546,467	3,166,000	8,380,467	264.70
期初基金餘額	1,501,608					3,034,375	1,501,608	1,532,767	102.08
解繳公庫									
期末基金餘額	149,608					14,580,842	4,667,608	9,913,234	212.38

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣溪口鄉美林國民小學

平衡表

中華民國115年1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	67,635,678	100.00	負 債	2	6,134,762	9.07
流動資產	11	20,715,604	30.63	流動負債	21	5,628,586	8.32
現金	1101	20,715,604	30.63	應付款項	2102	5,628,586	8.32
銀行存款	110102	20,690,604	30.59	應付代收款	210203	5,628,586	8.32
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,555,842	21.52	其他負債	28	506,176	0.75
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,134,762	9.07	什項負債	2801	506,176	0.75
零用及週轉金	110103	25,000	0.04	存入保證金	280104	506,176	0.75
固定資產	14	46,920,074	69.37	淨資產	3	61,500,916	90.93
土地改良物	1402	67,845	0.10	淨資產	31	61,500,916	90.93
土地改良物	140201	9,569,533	14.15	淨資產	3101	61,500,916	90.93
累計折舊-土地改良物	140202	-9,501,688	-14.05	累積餘額	310101	50,261,925	74.31
房屋建築及設備	1404	40,108,441	59.30	本期賸餘	310102	11,238,991	16.62
房屋建築及設備	140401	60,787,359	89.87	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-20,678,918	-30.57	合計：		67,635,678	

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 — 嘉義縣溪口鄉美林國民小學

平衡表

中華民國115年1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		
機械及設備	1405	2,321,057	3.43				
機械及設備	140501	7,390,047	10.93				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,068,990	-7.49				
交通及運輸設備	1406	242,030	0.36				
交通及運輸設備	140601	643,409	0.95				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-401,379	-0.59				
雜項設備	1407	4,180,701	6.18				
雜項設備	140701	8,934,810	13.21				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,754,109	-7.03				
合計：		67,635,678					

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 — 嘉義縣溪口鄉美林國民小學

收入支出表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	13,487,572	13,487,572
財產收益	18	18
財產孳息收入	18	18
政府撥入收入	13,487,554	13,487,554
公庫撥款收入	13,487,554	13,487,554
支出	2,248,581	2,248,581
人事支出	1,903,387	1,903,387
人事支出	1,903,387	1,903,387
業務支出	37,718	37,718
業務支出	37,718	37,718
折舊、折耗及攤銷	307,476	307,476
固定資產折舊	307,476	307,476
本期賸餘（短絀）	11,238,991	11,238,991
期初淨資產		50,261,925
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		61,500,916

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—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 1 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				1,941,105	10,930,000	-8,988,895	-82.24
		累計數				1,941,105	10,930,000	-8,988,895	-82.24

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-6

資本資產明細表

中華民國 115 年 1 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	87,325,158	40,097,608			307,476	46,920,074
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	9,569,533	9,501,688				67,845
房屋及建築	60,787,359	20,548,471			130,447	40,108,441
機械及設備	7,390,047	5,001,613			67,377	2,321,057
交通及運輸設備	643,409	396,194			5,185	242,030
雜項設備	8,934,810	4,649,642			104,467	4,180,701
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 115 年 1 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 115 年 1 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					

02531-9

單位：新臺幣元

[illegible]

02531-10

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉美林國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年1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	29,343,000	1,903,387	-27,439,613	-93.51
11 正式員額薪資		1,435,860	1,435,860	
113 職員薪金		1,435,860	1,435,860	
12 聘僱及兼職人員薪資		49,697	49,697	
122 約僱職員薪金		49,697	49,697	
16 退休及卹償金		273,007	273,007	
161 職員退休及離職金		240,031	240,031	
162 工員退休及離職金		32,976	32,976	
18 福利費		144,823	144,823	
181 分擔員工保險費		144,823	144,823	
2 服務費用	1,189,000	37,718	-1,151,282	-96.83
27 一般服務費		37,718	37,718	
27D 計時與計件人員酬金		37,718	37,718	
3 材料及用品費	202,000		-202,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000		-6,000	-100.00
合 計	30,740,000	1,941,105	-28,798,895	-93.69

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 1 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	13,487,572		13,487,572	收入
財產收入	18		18	財產收益
政府撥入收入	13,487,554		13,487,554	政府撥入收入
基金用途	1,941,105	307,476	2,248,581	支出
用人費用	1,903,387		1,903,387	人事支出
服務費用	37,718		37,718	業務支出
		307,476	307,476	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,546,467	-307,476	11,238,991	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,034,375	47,227,550	50,261,925	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	14,580,842	46,920,074	61,500,916	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 1 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
14,555,842	14,555,842	0	無