

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 115 年 2 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	22,274,000					10,155,554	11,075,000	-919,446	-8.30
財產收入	121,000						31,000	-31,000	-100.00
租金收入	111,000						28,000	-28,000	-100.00
其他財產收入	10,000						3,000	-3,000	-100.00
政府撥入收入	22,138,000					10,155,554	11,040,000	-884,446	-8.01
公庫撥款收入	22,138,000					10,155,554	11,040,000	-884,446	-8.01
教學收入	15,000						4,000	-4,000	-100.00
學雜費收入	15,000						4,000	-4,000	-100.00
基金用途	25,999,000	3,356,996		3,356,996		4,742,668	12,940,000	-8,197,332	-63.35
國民教育計畫	25,999,000	3,356,996		3,356,996		4,742,668	12,940,000	-8,197,332	-63.35
其他	25,999,000	3,356,996		3,356,996		4,742,668	12,940,000	-8,197,332	-63.35
本期賸餘(短絀)	-3,725,000	-3,356,996		-3,356,996		5,412,886	-1,865,000	7,277,886	-390.24
期初基金餘額	4,138,607					6,888,763	4,138,607	2,750,156	66.45
解繳公庫									
期末基金餘額	413,607					12,301,649	2,273,607	10,028,042	441.06

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115年2月28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	51,426,602	100.00	負債	2	3,896,263	7.58
流動資產	11	16,197,912	31.50	流動負債	21	3,738,739	7.27
現金	1101	16,197,912	31.50	應付款項	2102	3,738,739	7.27
銀行存款	110102	16,177,912	31.46	應付代收款	210203	3,738,739	7.27
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,281,649	23.88	其他負債	28	157,524	0.31
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,896,263	7.58	什項負債	2801	157,524	0.31
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	157,524	0.31
固定資產	14	35,228,690	68.50	淨資產	3	47,530,339	92.42
土地	1401	2,108,500	4.10	淨資產	31	47,530,339	92.42
土地	140101	2,108,500	4.10	淨資產	3101	47,530,339	92.42
土地改良物	1402	61,866	0.12	累積餘額	310101	40,813,343	79.36
土地改良物	140201	6,171,966	12.00	本期賸餘	310102	6,716,996	13.06
累計折舊-土地改良物	140202	-6,110,100	-11.88	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	29,079,599	56.55	合計：		51,426,602	
房屋建築及設備	140401	53,351,336	103.74				

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115年2月28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	-24,271,737	-47.20				
機械及設備	1405	1,935,840	3.76				
機械及設備	140501	7,439,598	14.47				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,503,758	-10.70				
交通及運輸設備	1406	401,301	0.78				
交通及運輸設備	140601	1,253,944	2.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-852,643	-1.66				
雜項設備	1407	1,641,584	3.19				
雜項設備	140701	7,104,872	13.82				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,463,288	-10.62				
合計：		51,426,602					

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115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,980,000	12,135,554
政府撥入收入		10,155,554
公庫撥款收入		10,155,554
其他收入	1,980,000	1,980,000
雜項收入	1,980,000	1,980,000
支出	3,718,852	5,418,558
人事支出	3,295,339	4,681,011
人事支出	3,295,339	4,681,011
業務支出	61,657	61,657
業務支出	61,657	61,657
折舊、折耗及攤銷	361,856	675,890
固定資產折舊	361,856	675,890
本期賸餘（短絀）	-1,738,852	6,716,996
期初淨資產		40,813,343
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		47,530,339

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 115 年 2 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				3,356,996	0	3,356,996	0.00
		累計數				4,742,668	12,940,000	-8,197,332	-63.35

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 115 年 2 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	75,450,216	41,525,636	1,980,000		675,890	35,228,690
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	6,106,785			3,315	61,866
房屋及建築	51,633,336	23,860,455	1,718,000		411,282	29,079,599
機械及設備	7,267,598	5,367,373	172,000		136,385	1,935,840
交通及運輸設備	1,163,944	836,141	90,000		16,502	401,301
雜項設備	7,104,872	5,354,882			108,406	1,641,584
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 115 年 2 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—嘉義縣溪口鄉柴林國民小學

02532-1

長期負債明細表

中華民國 115 年 2 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－嘉義縣溪口鄉柴林國民小學

各項費用彙計表

中華民國115年2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	24,918,000	4,681,011	-20,236,989	-81.21
11 正式員額薪資		2,206,751	2,206,751	
113 職員薪金		2,206,751	2,206,751	
12 聘僱及兼職人員薪資		79,405	79,405	
122 約僱職員薪金		42,568	42,568	
124 兼職人員酬金		36,837	36,837	
15 獎金		1,660,292	1,660,292	
152 年終獎金		1,660,292	1,660,292	
16 退休及卹償金		480,942	480,942	
161 職員退休及離職金		434,384	434,384	
162 工員退休及離職金		46,558	46,558	
18 福利費		253,621	253,621	
181 分擔員工保險費		236,621	236,621	
18Y 其他福利費		17,000	17,000	
2 服務費用	776,000	50,485	-725,515	-93.49
21 水電費		1,600	1,600	
214 工作場所水費		1,600	1,600	
23 旅運費		1,959	1,959	
231 國內旅費		1,959	1,959	
25 修理保養及保固費		6,800	6,800	
255 機械及設備修護費		6,800	6,800	
27 一般服務費		36,226	36,226	
27D 計時與計件人員酬金		18,274	18,274	
27F 體育活動費		17,952	17,952	
28 專業服務費		3,900	3,900	
28Y 其他專業服務費		3,900	3,900	

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115年2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	%
3 材料及用品費	305,000	11,172	-293,828	-96.34
32 用品消耗		11,172	11,172	
321 辦公(事務)用品		11,172	11,172	
合計	25,999,000	4,742,668	-21,256,332	-81.76

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 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	10,155,554	1,980,000	12,135,554	收入
政府撥入收入	10,155,554		10,155,554	政府撥入收入
其他收入		1,980,000	1,980,000	其他收入
基金用途	4,742,668	675,890	5,418,558	支出
用人費用	4,681,011		4,681,011	人事支出
服務費用	50,485	11,172	61,657	業務支出
材料及用品費	11,172	-11,172		
		675,890	675,890	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,412,886	1,304,110	6,716,996	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,888,763	33,924,580	40,813,343	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	12,301,649	35,228,690	47,530,339	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 2 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
12,281,649	12,281,649	0	