

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 4 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	49,744	3,735,000	-3,685,256	-98.67	13,934,047	14,810,000	-875,953	-5.91
財產收入	121,000	23,294	31,000	-7,706	-24.86	23,294	62,000	-38,706	-62.43
租金收入	111,000	23,294	28,000	-4,706	-16.81	23,294	56,000	-32,706	-58.40
其他財產收入	10,000		3,000	-3,000	-100.00		6,000	-6,000	-100.00
政府撥入收入	22,138,000	20,000	3,700,000	-3,680,000	-99.46	13,904,303	14,740,000	-835,697	-5.67
公庫撥款收入	22,138,000	20,000	3,700,000	-3,680,000	-99.46	13,904,303	14,740,000	-835,697	-5.67
教學收入	15,000	6,000	4,000	2,000	50.00	6,000	8,000	-2,000	-25.00
學雜費收入	15,000	6,000	4,000	2,000	50.00	6,000	8,000	-2,000	-25.00
其他收入		450		450		450		450	
雜項收入		450		450		450		450	
基金用途	25,999,000	3,245,527	4,281,000	-1,035,473	-24.19	9,697,722	17,221,000	-7,523,278	-43.69
國民教育計畫	25,999,000	3,245,527	4,281,000	-1,035,473	-24.19	9,697,722	17,221,000	-7,523,278	-43.69
其他	25,999,000	3,245,527	4,281,000	-1,035,473	-24.19	9,697,722	17,221,000	-7,523,278	-43.69
本期賸餘(短絀)	-3,725,000	-3,195,783	-546,000	-2,649,783	485.31	4,236,325	-2,411,000	6,647,325	-275.71
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					11,125,088	1,727,607	9,397,481	543.96

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4月30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	50,354,093	100.00	負債	2	4,244,851	8.43
流動資產	11	15,369,939	30.52	流動負債	21	4,087,327	8.12
現金	1101	15,369,939	30.52	應付款項	2102	4,087,327	8.12
銀行存款	110102	15,349,939	30.48	應付代收款	210203	4,087,327	8.12
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,105,088	22.05	其他負債	28	157,524	0.31
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,244,851	8.43	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	34,984,154	69.48	淨資產	3	46,109,242	91.57
土地	1401	2,108,500	4.19	淨資產	31	46,109,242	91.57
土地	140101	2,108,500	4.19	淨資產	3101	46,109,242	91.57
土地改良物	1402	58,551	0.12	累積餘額	310101	40,813,343	81.05
土地改良物	140201	6,171,966	12.26	本期騰餘	310102	5,295,899	10.52
累計折舊-土地改良物	140202	-6,113,415	-12.14	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	28,936,897	57.47	合計：		50,354,093	
房屋建築及設備	140401	53,681,336	106.61				

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4月30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	-24,744,439	-49.14				
機械及設備	1405	1,898,370	3.77				
機械及設備	140501	7,539,598	14.97				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,641,228	-11.20				
交通及運輸設備	1406	383,871	0.76				
交通及運輸設備	140601	1,253,944	2.49				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-870,073	-1.73				
雜項設備	1407	1,597,965	3.17				
雜項設備	140701	7,154,872	14.21				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,556,907	-11.04				
合計：		50,354,093					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	99,744	16,394,047
財產收益	23,294	23,294
財產孳息收入	23,294	23,294
政府撥入收入	20,000	13,904,303
公庫撥款收入	20,000	13,904,303
教學收入	6,000	6,000
學雜費收入	6,000	6,000
其他收入	50,450	2,460,450
雜項收入	50,450	2,460,450
支出	3,597,313	11,098,148
人事支出	3,168,744	9,479,297
人事支出	3,168,744	9,479,297
業務支出	76,783	218,425
業務支出	76,783	218,425
折舊、折耗及攤銷	351,786	1,400,426
固定資產折舊	351,786	1,400,426
本期賸餘（短絀）	-3,497,569	5,295,899
期初淨資產		40,813,343
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		46,109,242

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 4 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				3,245,527	4,281,000	-1,035,473	-24.19
		累計數				9,697,722	17,221,000	-7,523,278	-43.69

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 4 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	2,460,000		1,400,426	34,984,154
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			6,630	58,551
房屋及建築	51,633,336	23,860,455	2,048,000		883,984	28,936,897
機械及設備	7,267,598	5,367,373	272,000		273,855	1,898,370
交通及運輸設備	1,163,944	836,141	90,000		33,932	383,871
雜項設備	7,104,872	5,354,882	50,000		202,025	1,597,965
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 4 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 4 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4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	9,479,297	-15,438,703	-61.96
11 正式員額薪資		5,746,366	5,746,366	
113 職員薪金		5,746,366	5,746,366	
12 聘僱及兼職人員薪資		268,114	268,114	
122 約僱職員薪金		170,272	170,272	
124 兼職人員酬金		97,842	97,842	
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		1,084,057	1,084,057	
161 職員退休及離職金		949,883	949,883	
162 工員退休及離職金		134,174	134,174	
18 福利費		720,468	720,468	
181 分擔員工保險費		671,468	671,468	
18Y 其他福利費		49,000	49,000	
2 服務費用	776,000	166,551	-609,449	-78.54
21 水電費		17,414	17,414	
212 工作場所電費		12,812	12,812	
214 工作場所水費		4,602	4,602	
23 旅運費		8,089	8,089	
231 國內旅費		8,089	8,089	
25 修理保養及保固費		20,400	20,400	
255 機械及設備修護費		20,400	20,400	
27 一般服務費		100,048	100,048	
27D 計時與計件人員酬金		82,096	82,096	
27F 體育活動費		17,952	17,952	
28 專業服務費		11,700	11,700	

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4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	%
28Y 其他專業服務費		11,700	11,700	
29 公共關係費		8,900	8,900	
291 公共關係費		8,900	8,900	
3 材料及用品費	305,000	51,874	-253,126	-82.99
32 用品消耗		51,874	51,874	
321 辦公(事務)用品		51,874	51,874	
合計	25,999,000	9,697,722	-16,301,278	-62.70

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 4 月 30 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	13,934,047	2,460,000	16,394,047	收入
財產收入	23,294		23,294	財產收益
政府撥入收入	13,904,303		13,904,303	政府撥入收入
教學收入	6,000		6,000	教學收入
其他收入	450	2,460,000	2,460,450	其他收入
基金用途	9,697,722	1,400,426	11,098,148	支出
用人費用	9,479,297		9,479,297	人事支出
服務費用	166,551	51,874	218,425	業務支出
材料及用品費	51,874	-51,874		
		1,400,426	1,400,426	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,236,325	1,059,574	5,295,899	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	11,125,088	34,984,154	46,109,242	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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
11,105,088	11,105,088	0	