

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 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	22,274,000	31,683		31,683		13,965,730	14,810,000	-844,270	-5.70
財產收入	121,000	31,683		31,683		54,977	62,000	-7,023	-11.33
租金收入	111,000	31,683		31,683		54,977	56,000	-1,023	-1.83
其他財產收入	10,000						6,000	-6,000	-100.00
政府撥入收入	22,138,000					13,904,303	14,740,000	-835,697	-5.67
公庫撥款收入	22,138,000					13,904,303	14,740,000	-835,697	-5.67
教學收入	15,000					6,000	8,000	-2,000	-25.00
學雜費收入	15,000					6,000	8,000	-2,000	-25.00
其他收入						450		450	
雜項收入						450		450	
基金用途	25,999,000	440,934		440,934		10,138,656	17,221,000	-7,082,344	-41.13
國民教育計畫	25,999,000	440,934		440,934		10,138,656	17,221,000	-7,082,344	-41.13
其他	25,999,000	440,934		440,934		10,138,656	17,221,000	-7,082,344	-41.13
本期賸餘(短絀)	-3,725,000	-409,251		-409,251		3,827,074	-2,411,000	6,238,074	-258.73
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					10,715,837	1,727,607	8,988,230	520.27

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	49,781,609	100.00	負 債	2	4,066,542	8.17
流動資產	11	14,782,379	29.69	流動負債	21	3,927,582	7.89
現金	1101	14,782,379	29.69	應付款項	2102	3,927,582	7.89
銀行存款	110102	14,762,379	29.65	應付代收款	210203	3,927,582	7.89
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,695,837	21.49	其他負債	28	138,960	0.28
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,066,542	8.17	什項負債	2801	138,960	0.28
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	138,960	0.28
固定資產	14	34,999,230	70.31	淨資產	3	45,715,067	91.83
土地	1401	2,108,500	4.24	淨資產	31	45,715,067	91.83
土地	140101	2,108,500	4.24	淨資產	3101	45,715,067	91.83
土地改良物	1402	56,894	0.11	累積餘額	310101	40,813,343	81.98
土地改良物	140201	6,171,966	12.40	本期賸餘	310102	4,539,224	9.12
累計折舊-土地改良物	140202	-6,115,072	-12.28	淨資產調整數	310104	362,500	0.73
房屋建築及設備	1404	28,700,546	57.65	合計：		49,781,609	
房屋建築及設備	140401	53,681,336	107.83				

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-房屋建築及設備	140402	-24,980,790	-50.18				
機械及設備	1405	2,199,780	4.42				
機械及設備	140501	7,902,098	15.87				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,702,318	-11.45				
交通及運輸設備	1406	375,154	0.75				
交通及運輸設備	140601	1,253,944	2.52				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-878,790	-1.77				
雜項設備	1407	1,558,356	3.13				
雜項設備	140701	7,154,872	14.37				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,596,516	-11.24				
合計：		49,781,609					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	31,683	16,425,730
財產收益	31,683	54,977
財產孳息收入	31,683	54,977
政府撥入收入		13,904,303
公庫撥款收入		13,904,303
教學收入		6,000
學雜費收入		6,000
其他收入		2,460,450
雜項收入		2,460,450
支出	788,358	11,886,506
人事支出	395,372	9,874,669
人事支出	395,372	9,874,669
業務支出	45,562	263,987
業務支出	45,562	263,987
折舊、折耗及攤銷	347,424	1,747,850
固定資產折舊	347,424	1,747,850
本期賸餘（短絀）	-756,675	4,539,224
期初淨資產		40,813,343
解繳公庫		
淨資產調整數	362,500	362,500
期末淨資產		45,715,067

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 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				440,934	0	440,934	0.00
		累計數				10,138,656	17,221,000	-7,082,344	-41.13

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 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	75,450,216	41,525,636	2,822,500		1,747,850	34,999,230
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			8,287	56,894
房屋及建築	51,633,336	23,860,455	2,048,000		1,120,335	28,700,546
機械及設備	7,267,598	5,367,373	634,500		334,945	2,199,780
交通及運輸設備	1,163,944	836,141	90,000		42,649	375,154
雜項設備	7,104,872	5,354,882	50,000		241,634	1,558,356
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 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 115 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					

02532-1

中華民國 115 年 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02532-2

中華民國 115 年 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 5 月份

[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115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	24,918,000	9,874,669	-15,043,331	-60.37
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		1,919,587	1,919,587	
151 考績獎金		259,295	259,295	
152 年終獎金		1,660,292	1,660,292	
16 退休及卹償金		1,220,134	1,220,134	
161 職員退休及離職金		1,085,960	1,085,960	
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	197,113	-578,887	-74.60
21 水電費		24,726	24,726	
212 工作場所電費		20,124	20,124	
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		27,200	27,200	
255 機械及設備修護費		27,200	27,200	
27 一般服務費		109,048	109,048	
27D 計時與計件人員酬金		91,096	91,096	
27F 體育活動費		17,952	17,952	

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	%
28 專業服務費		19,150	19,150	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		7,450	7,450	
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	66,874	-238,126	-78.07
32 用品消耗		66,874	66,874	
321 辦公(事務)用品		66,874	66,874	
合計	25,999,000	10,138,656	-15,860,344	-61.00

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	13,965,730	2,460,000	16,425,730	收入
財產收入	54,977		54,977	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	10,138,656	1,747,850	11,886,506	支出
用人費用	9,874,669		9,874,669	人事支出
服務費用	197,113	66,874	263,987	業務支出
材料及用品費	66,874	-66,874		
		1,747,850	1,747,850	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,827,074	712,150	4,539,224	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		362,500	362,500	解繳公庫
		34,999,230	45,715,067	淨資產調整數
期末基金餘額	10,715,837			期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
10,695,837	10,695,837	0	