

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉柳林國民小學

02575-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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	73,301,000	13,902,848	9,053,000	4,849,848	53.57	71,267,865	58,131,000	13,136,865	22.60
財產收入	357,000	110,912		110,912		352,392	204,000	148,392	72.74
財產處分收入		2,500		2,500		2,500		2,500	
租金收入	337,000	108,412		108,412		316,911	184,000	132,911	72.23
利息收入						11,481		11,481	
其他財產收入	20,000					21,500	20,000	1,500	7.50
政府撥入收入	72,917,000	13,791,000	9,053,000	4,738,000	52.34	70,547,414	57,900,000	12,647,414	21.84
公庫撥款收入	72,917,000	13,791,000	9,053,000	4,738,000	52.34	70,547,414	57,900,000	12,647,414	21.84
教學收入	27,000					20,378	27,000	-6,622	-24.53
學雜費收入	27,000					20,378	27,000	-6,622	-24.53
其他收入		936		936		347,681		347,681	
雜項收入		936		936		347,681		347,681	
基金用途	75,308,000	8,709,810	9,264,000	-554,190	-5.98	54,441,631	58,269,000	-3,827,369	-6.57
國民教育計畫	75,308,000	8,709,810	9,264,000	-554,190	-5.98	54,441,631	58,269,000	-3,827,369	-6.57
其他	75,308,000	8,709,810	9,264,000	-554,190	-5.98	54,441,631	58,269,000	-3,827,369	-6.57
本期賸餘(短絀)	-2,007,000	5,193,038	-211,000	5,404,038	-2,561.16	16,826,234	-138,000	16,964,234	-12,292.92
期初基金餘額	2,229,929					4,619,651	2,229,929	2,389,722	107.17
解繳公庫									
期末基金餘額	222,929					21,445,885	2,091,929	19,353,956	925.17

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉柳林國民小學

平衡表

中華民國115年9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	174,011,865	100.00	負 債	2	16,231,603	9.33
流動資產	11	37,677,488	21.65	流動負債	21	15,259,077	8.77
現金	1101	37,677,488	21.65	應付款項	2102	15,259,077	8.77
銀行存款	110102	37,637,488	21.63	應付代收款	210203	15,259,077	8.77
銀行存款-縣庫存款	110102-1	21,405,885	12.30	其他負債	28	972,526	0.56
銀行存款-保管款專戶	110102-2	16,231,603	9.33	什項負債	2801	972,526	0.56
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	972,526	0.56
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	157,780,262	90.67
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	157,780,262	90.67
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	157,780,262	90.67
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	138,318,099	79.49
固定資產	14	136,334,377	78.35	本期賸餘	310102	18,363,589	10.55
土地	1401	59,463,712	34.17	淨資產調整數	310104	1,098,574	0.63
土地	140101	59,463,712	34.17	合計：		174,011,865	
土地改良物	1402	2,509,428	1.44				

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 — 嘉義縣水上鄉柳林國民小學

平衡表

中華民國115年9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		
土地改良物	140201	13,094,816	7.53				
累計折舊-土地改良物	140202	-10,585,388	-6.08				
房屋建築及設備	1404	65,562,074	37.68				
房屋建築及設備	140401	120,717,180	69.37				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-55,155,106	-31.70				
機械及設備	1405	2,184,822	1.26				
機械及設備	140501	8,747,350	5.03				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,562,528	-3.77				
交通及運輸設備	1406	995,534	0.57				
交通及運輸設備	140601	1,831,252	1.05				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-835,718	-0.48				
雜項設備	1407	5,618,807	3.23				
雜項設備	140701	15,263,987	8.77				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,645,180	-5.54				

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 — 嘉義縣水上鄉柳林國民小學

平衡表

中華民國115年9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		
合計：		174,011,865					

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 — 嘉義縣水上鄉柳林國民小學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,609,207	78,332,078
財產收益	110,912	352,392
財產孳息收入	108,412	328,392
廢舊物品售價收入	2,500	2,500
財產交易利益		0
其他財產收入		21,500
政府撥入收入	13,791,000	70,547,414
公庫撥款收入	13,791,000	70,547,414
教學收入		20,378
學雜費收入		20,378
其他收入	1,707,295	7,411,894
受贈收入		539,500
雜項收入	1,707,295	6,872,394
支出	9,274,722	59,968,489
人事支出	8,484,991	52,474,615
人事支出	8,484,991	52,474,615
業務支出	224,819	1,967,016
業務支出	224,819	1,967,016
財產損失		22,091
財產交易損失		22,091
折舊、折耗及攤銷	564,912	5,504,767
固定資產折舊	564,912	5,504,767

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉柳林國民小學
收入支出表
中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	6,334,485	18,363,589
期初淨資產		138,318,099
解繳公庫		
淨資產調整數		1,098,574
期末淨資產		157,780,262

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—嘉義縣水上鄉柳林國民小學

02575-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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				8,709,810	9,264,000	-554,190	-5.98
		累計數				54,441,631	58,269,000	-3,827,369	-6.57

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉柳林國民小學

02575-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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	214,326,440	80,627,992	8,174,521	3,382,664	2,155,928	136,334,377
非理財目的之長期投資						
土地	59,463,712					59,463,712
土地改良物	13,094,816	9,722,931			862,457	2,509,428
房屋及建築	116,452,469	52,552,481	4,264,711		2,602,625	65,562,074
機械及設備	7,353,196	6,149,249	1,986,008	591,854	413,279	2,184,822
交通及運輸設備	1,938,252	860,761	22,000	129,000	-25,043	995,534
雜項設備	16,023,995	11,342,570	1,901,802	2,661,810	-1,697,390	5,618,807
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 9 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 9 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					

02575-1

[illegible]

02575-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉柳林國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	72,306,000	52,474,615	-19,831,385	-27.43
11 正式員額薪資		27,104,727	27,104,727	
113 職員薪金		26,776,137	26,776,137	
114 工員工資		328,590	328,590	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,789,926	1,789,926	
122 約僱職員薪金		1,437,734	1,437,734	
124 兼職人員酬金		352,192	352,192	
13 加(夜)班費		539,434	539,434	
134 未休假加班費		539,434	539,434	
15 獎金		8,723,358	8,723,358	
151 考績獎金		4,243,670	4,243,670	
152 年終獎金		4,449,688	4,449,688	
15Y 其他獎金		30,000	30,000	
16 退休及卹償金		10,985,642	10,985,642	
161 職員退休及離職金		10,923,086	10,923,086	
162 工員退休及離職金		62,556	62,556	
18 福利費		3,331,528	3,331,528	
181 分擔員工保險費		2,884,077	2,884,077	
183 傷病醫藥費		27,000	27,000	
18Y 其他福利費		420,451	420,451	
2 服務費用	2,631,000	1,837,446	-793,554	-30.16
21 水電費		290,015	290,015	
212 工作場所電費		258,784	258,784	
214 工作場所水費		31,231	31,231	
22 郵電費		19,845	19,845	
221 郵費		11,649	11,649	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉柳林國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	%
222 電話費		8,196	8,196	
23 旅運費		27,811	27,811	
231 國內旅費		27,811	27,811	
24 印刷裝訂與廣告費		44,418	44,418	
241 印刷及裝訂費		44,418	44,418	
25 修理保養及保固費		274,568	274,568	
252 一般房屋修護費		24,697	24,697	
255 機械及設備修護費		147,665	147,665	
258 其他資產修護費		102,206	102,206	
26 保險費		9,614	9,614	
264 交通及運輸設備保險費		9,614	9,614	
27 一般服務費		1,074,698	1,074,698	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		340	340	
277 代理(辦)費		6,000	6,000	
27D 計時與計件人員酬金		1,068,358	1,068,358	
28 專業服務費		65,690	65,690	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		19,000	19,000	
28Y 其他專業服務費		46,690	46,690	
29 公共關係費		30,787	30,787	
291 公共關係費		30,787	30,787	
3 材料及用品費	342,000	103,156	-238,844	-69.84
31 使用材料費		16,829	16,829	
312 燃料		16,829	16,829	
32 用品消耗		86,327	86,327	
321 辦公(事務)用品		82,407	82,407	
322 報章雜誌		3,920	3,920	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉柳林國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	%
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	17,734	734	4.32
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		6,504	6,504	
661 行政規費與強制費		324	324	
663 汽車燃料使用費		6,180	6,180	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	8,680	-3,320	-27.67
71 會費		2,680	2,680	
711 國際組織會費		1,680	1,680	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合 計	75,308,000	54,441,631	-20,866,369	-27.71

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉柳林國民小學

02575-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 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	71,267,865	7,064,213	78,332,078	收入
財產收入	352,392		352,392	財產收益
政府撥入收入	70,547,414		70,547,414	政府撥入收入
教學收入	20,378		20,378	教學收入
其他收入	347,681	7,064,213	7,411,894	其他收入
基金用途	54,441,631	5,526,858	59,968,489	支出
用人費用	52,474,615		52,474,615	人事支出
服務費用	1,837,446	129,570	1,967,016	業務支出
材料及用品費	103,156	-103,156		
稅捐及規費(強制費)	17,734	-17,734		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,680	-8,680		
		22,091	22,091	財產損失
		5,504,767	5,504,767	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	16,826,234	1,537,355	18,363,589	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,619,651	133,698,448	138,318,099	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,098,574	1,098,574	淨資產調整數
期末基金餘額	21,445,885	136,334,377	157,780,262	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 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
21,405,885	21,405,885	0	