嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉柳林國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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	68,786,000	5,000		5,000		25,755,000	28,633,000	-2,878,000	-10.05
財產收入	322,000	5,000		5,000		5,000		5,000	
租金收入	312,000								
其他財產收入	10,000	5,000		5,000		5,000		5,000	
政府撥入收入	68,439,000					25,750,000	28,633,000	-2,883,000	-10.07
公庫撥款收入	68,439,000					25,750,000	28,633,000	-2,883,000	-10.07
教學收入	25,000								
學雜費收入	25,000								
基金用途	68,786,000	4,215,748		4,215,748		12,795,558	28,633,000	-15,837,442	-55.31
國民教育計畫	68,786,000	4,215,748		4,215,748		12,795,558	28,633,000	-15,837,442	-55.31
其他	68,786,000	4,215,748		4,215,748		12,795,558	28,633,000	-15,837,442	-55.31
本期賸餘(短絀)		-4,210,748		-4,210,748		12,959,442		12,959,442	
期初基金餘額	3,726,353					1,333,639	3,726,353	-2,392,714	-64.21
解繳公庫									
期末基金餘額	3,726,353					14,293,081	3,726,353	10,566,728	283.57

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113年2月29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	159,594,787	100.00	負　　債	2	6,123,608	3.84
流動資產	11	20,416,689	12.79	流動負債	21	5,311,498	3.33
現金	1101	20,416,689	12.79	應付款項	2102	5,311,498	3.33
銀行存款	110102	20,376,689	12.77	應付代收款	210203	5,311,498	3.33
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,253,081	8.93	其他負債	28	812,110	0.51
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,123,608	3.84	什項負債	2801	812,110	0.51
				存入保證金	280104	812,110	0.51
零用及週轉金	110103	40,000	0.03	淨資產	3	153,471,179	96.16
固定資產	14	139,178,098	87.21	淨資產	31	153,471,179	96.16
土地	1401	59,463,712	37.26	淨資產	3101	153,471,179	96.16
土地	140101	59,463,712	37.26	累積餘額	310101	141,434,676	88.62
土地改良物	1402	2,253,787	1.41	本期賸餘	310102	12,036,503	7.54
土地改良物	140201	10,765,942	6.75	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-8,512,155	-5.33	合計：		159,594,787	
房屋建築及設備	1404	68,777,628	43.10				
房屋建築及設備	140401	112,708,246	70.62				

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113年2月29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	-43,930,618	-27.53				
機械及設備	1405	2,450,685	1.54				
機械及設備	140501	8,172,435	5.12				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,721,750	-3.59				
交通及運輸設備	1406	311,139	0.19				
交通及運輸設備	140601	950,939	0.60				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-639,800	-0.40				
雜項設備	1407	5,921,147	3.71				
雜項設備	140701	15,922,409	9.98				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,001,262	-6.27				
合計：		159,594,787					

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113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	23,497	30,587,086
財產收益	23,497	4,837,086
其他財產收入	23,497	4,837,086
政府撥入收入		25,750,000
公庫撥款收入		25,750,000
支出	4,842,010	18,550,583
人事支出	4,097,058	12,489,807
人事支出	4,097,058	12,489,807
業務支出	118,690	305,751
業務支出	118,690	305,751
折舊、折耗及攤銷	626,262	5,755,025
固定資產折舊	626,262	5,755,025
本期賸餘（短絀）	-4,818,513	12,036,503
期初淨資產		141,434,676
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		153,471,179

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

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				4,215,748	0	4,215,748	0.00
		累計數				12,795,558	28,633,000	-15,837,442	-55.31

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉柳林國民小學

資本資產明細表

中華民國 113 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	203,151,597	63,050,560	4,832,086		5,755,025	139,178,098
非理財目的之長期投資						
土地	59,463,712					59,463,712
土地改良物	6,268,853	3,951,616	4,497,089		4,560,539	2,253,787
房屋及建築	112,708,246	43,132,592			798,026	68,777,628
機械及設備	8,172,435	5,586,218			135,532	2,450,685
交通及運輸設備	950,939	631,044			8,756	311,139
雜項設備	15,587,412	9,749,090	334,997		252,172	5,921,147
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—嘉義縣水上鄉柳林國民小學

資本資產明細表

中華民國 113 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—嘉義縣水上鄉柳林國民小學

長期負債明細表

中華民國 113 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—嘉義縣水上鄉柳林國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 2 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉柳林國民小學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 113 年 2 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		累計執行數				比較增減			
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產												
521 購置電腦軟體												
522 購置權利												
54 遞延支出												
541 遞延修繕房屋建築支												
542 其他遞延支出												
總計												

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113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	66,058,000	12,489,807	-53,568,193	-81.09
11 正式員額薪資		5,078,052	5,078,052	
113 職員薪金		5,011,672	5,011,672	
114 工員工資		66,380	66,380	
12 聘僱及兼職人員薪資		128,060	128,060	
122 約僱職員薪金		125,036	125,036	
124 兼職人員酬金		3,024	3,024	
13 加（夜）班費		63,040	63,040	
134 未休假加班費		63,040	63,040	
15 獎金		4,300,160	4,300,160	
151 考績獎金		237,800	237,800	
152 年終獎金		4,062,360	4,062,360	
16 退休及卹償金		2,393,814	2,393,814	
161 職員退休及離職金		2,351,610	2,351,610	
162 工員退休及離職金		42,204	42,204	
18 福利費		526,681	526,681	
181 分擔員工保險費		510,681	510,681	
18Y 其他福利費		16,000	16,000	
2 服務費用	2,329,000	301,751	-2,027,249	-87.04
21 水電費		54,066	54,066	
212 工作場所電費		40,582	40,582	
214 工作場所水費		13,484	13,484	
25 修理保養及保固費		6,400	6,400	
255 機械及設備修護費		6,400	6,400	
27 一般服務費		241,285	241,285	
27D 計時與計件人員酬金		241,285	241,285	

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113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	379,000		-379,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	8,000		-8,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	12,000	4,000	-8,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合 計	68,786,000	12,795,558	-55,990,442	-81.40

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉柳林國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	25,755,000	4,832,086	30,587,086	收入
財產收入	5,000	4,832,086	4,837,086	財產收益
政府撥入收入	25,750,000		25,750,000	政府撥入收入
基金用途	12,795,558	5,755,025	18,550,583	支出
用人費用	12,489,807		12,489,807	人事支出
服務費用	301,751	4,000	305,751	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		5,755,025	5,755,025	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,959,442	-922,939	12,036,503	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,333,639	140,101,037	141,434,676	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	14,293,081	139,178,098	153,471,179	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉柳林國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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
14,253,081	14,253,081	0	