

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 114 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	69,374,000	16,671		16,671		32,433,694	34,408,000	-1,974,306	-5.74
財產收入	322,000	2,000		2,000		7,500		7,500	
租金收入	312,000								
其他財產收入	10,000	2,000		2,000		7,500		7,500	
政府撥入收入	69,026,000					32,340,000	34,408,000	-2,068,000	-6.01
公庫撥款收入	69,026,000					32,340,000	34,408,000	-2,068,000	-6.01
教學收入	26,000	14,671		14,671		14,671		14,671	
學雜費收入	26,000	14,671		14,671		14,671		14,671	
其他收入						71,523		71,523	
雜項收入						71,523		71,523	
基金用途	70,575,000	5,340,525		5,340,525		18,026,154	34,425,000	-16,398,846	-47.64
國民教育計畫	70,575,000	5,340,525		5,340,525		18,026,154	34,425,000	-16,398,846	-47.64
其他	70,575,000	5,340,525		5,340,525		18,026,154	34,425,000	-16,398,846	-47.64
本期賸餘(短絀)	-1,201,000	-5,323,854		-5,323,854		14,407,540	-17,000	14,424,540	-84,850.24
期初基金餘額	1,333,639					3,430,929	1,333,639	2,097,290	157.26
解繳公庫									
期末基金餘額	132,639					17,838,469	1,316,639	16,521,830	1,254.85

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114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	164,925,142	100.00	負債	2	10,085,745	6.12
流動資產	11	27,924,214	16.93	流動負債	21	8,834,824	5.36
現金	1101	27,924,214	16.93	應付款項	2102	8,834,824	5.36
銀行存款	110102	27,884,214	16.91	應付代收款	210203	8,834,824	5.36
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,798,469	10.79	其他負債	28	1,250,921	0.76
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,085,745	6.12	什項負債	2801	1,250,921	0.76
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	1,250,921	0.76
固定資產	14	137,000,928	83.07	淨資產	3	154,839,397	93.88
土地	1401	59,463,712	36.05	淨資產	31	154,839,397	93.88
土地	140101	59,463,712	36.05	淨資產	3101	154,839,397	93.88
土地改良物	1402	1,873,087	1.14	累積餘額	310101	141,302,361	85.68
土地改良物	140201	10,765,942	6.53	本期賸餘	310102	13,537,036	8.21
累計折舊-土地改良物	140202	-8,892,855	-5.39	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	67,319,960	40.82	合計：		164,925,142	
房屋建築及設備	140401	116,099,956	70.40				

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114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	-48,779,996	-29.58				
機械及設備	1405	1,801,126	1.09				
機械及設備	140501	8,344,078	5.06				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,542,952	-3.97				
交通及運輸設備	1406	1,194,754	0.72				
交通及運輸設備	140601	1,956,939	1.19				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-762,185	-0.46				
雜項設備	1407	5,348,289	3.24				
雜項設備	140701	16,575,616	10.05				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,227,327	-6.81				
合計：		164,925,142					

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114年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	392,314	32,809,337
財產收益	2,000	7,500
其他財產收入	2,000	7,500
政府撥入收入		32,340,000
公庫撥款收入		32,340,000
教學收入	14,671	14,671
學雜費收入	14,671	14,671
其他收入	375,643	447,166
雜項收入	375,643	447,166
支出	5,964,431	19,272,301
人事支出	5,200,596	17,530,598
人事支出	5,200,596	17,530,598
業務支出	139,929	495,556
業務支出	139,929	495,556
折舊、折耗及攤銷	623,906	1,246,147
固定資產折舊	623,906	1,246,147
本期賸餘（短絀）	-5,572,117	13,537,036
期初淨資產		141,302,361
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		154,839,397

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 114 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				5,340,525	0	5,340,525	0.00
		累計數				18,026,154	34,425,000	-16,398,846	-47.64

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 114 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	212,830,600	74,959,168	375,643		1,246,147	137,000,928
非理財目的之長期投資						
土地	59,463,712					59,463,712
土地改良物	10,765,942	8,829,405			63,450	1,873,087
房屋及建築	115,773,096	47,961,788	326,860		818,208	67,319,960
機械及設備	8,321,078	6,403,690	23,000		139,262	1,801,126
交通及運輸設備	1,956,939	739,775			22,410	1,194,754
雜項設備	16,549,833	11,024,510	25,783		202,817	5,348,289
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

02575-2

資本資產明細表

中華民國 114 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：

長期負債明細表

中華民國 114 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
各項費用彙計表
中華民國114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	67,875,000	17,530,598	-50,344,402	-74.17
11 正式員額薪資		8,636,761	8,636,761	
113 職員薪金		8,530,471	8,530,471	
114 工員工資		106,290	106,290	
12 聘僱及兼職人員薪資		620,295	620,295	
122 約僱職員薪金		603,827	603,827	
124 兼職人員酬金		16,468	16,468	
15 獎金		4,367,433	4,367,433	
151 考績獎金		70,860	70,860	
152 年終獎金		4,296,573	4,296,573	
16 退休及卹償金		2,766,990	2,766,990	
161 職員退休及離職金		2,683,314	2,683,314	
162 工員退休及離職金		83,676	83,676	
18 福利費		1,139,119	1,139,119	
181 分擔員工保險費		871,919	871,919	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		262,700	262,700	
2 服務費用	2,333,000	491,556	-1,841,444	-78.93
21 水電費		51,547	51,547	
212 工作場所電費		44,077	44,077	
214 工作場所水費		7,470	7,470	
25 修理保養及保固費		22,465	22,465	
252 一般房屋修護費		16,065	16,065	
255 機械及設備修護費		6,400	6,400	
26 保險費		23,200	23,200	
26Y 其他保險費		23,200	23,200	

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114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	%
27 一般服務費		394,344	394,344	
27D 計時與計件人員酬金		394,344	394,344	
3 材料及用品費	338,000		-338,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000		-17,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	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	70,575,000	18,026,154	-52,548,846	-74.46

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 114 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	32,433,694	375,643	32,809,337	收入
財產收入	7,500		7,500	財產收益
政府撥入收入	32,340,000		32,340,000	政府撥入收入
其他收入	14,671		14,671	
其他收入	71,523	375,643	447,166	其他收入
基金用途	18,026,154	1,246,147	19,272,301	支出
用人費用	17,530,598		17,530,598	人事支出
服務費用	491,556	4,000	495,556	業務支出
		1,246,147	1,246,147	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	14,407,540	-870,504	13,537,036	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,430,929	137,871,432	141,302,361	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	17,838,469	137,000,928	154,839,397	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
17,798,469	17,798,469	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單

114/02/01-114/02/28

02575 柳林國小

列印日期：114/03/06

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11450257580030100	地方教育發展基金					上期結餘		35,847,952	12,725,629	23,122,323
11450257580030100	地方教育發展基金	114/02/03	00011	0200043		支付數	910,781	35,847,952	13,636,410	22,211,542
11450257580030100	地方教育發展基金	114/02/03	00012	0200214		支付數	57,697	35,847,952	13,694,107	22,153,845
11450257580030100	地方教育發展基金	114/02/04	14051540135348		14,671	收入數		35,862,623	13,694,107	22,168,516
11450257580030100	地方教育發展基金	114/02/05	00013	0200326		支付數	23,200	35,862,623	13,717,307	22,145,316
11450257580030100	地方教育發展基金	114/02/05	00014	0200328		支付數	70,860	35,862,623	13,788,167	22,074,456
11450257580030100	地方教育發展基金	114/02/11	00015	0200776		支付數	11,193	35,862,623	13,799,360	22,063,263
11450257580030100	地方教育發展基金	114/02/17	00016	0201205		支付數	262,700	35,862,623	14,062,060	21,800,563
11450257580030100	地方教育發展基金	114/02/17	00017	0201206		支付數	24,653	35,862,623	14,086,713	21,775,910
11450257580030100	地方教育發展基金	114/02/19	00018	0201417		支付數	15,000	35,862,623	14,101,713	21,760,910
11450257580030100	地方教育發展基金	114/02/25	14059740136236		2,000	收入數		35,864,623	14,101,713	21,762,910
11450257580030100	地方教育發展基金	114/02/25	00008	0200073		支出收回	12,920	35,864,623	14,088,793	21,775,830
11450257580030100	地方教育發展基金	114/02/27	00019	0200988		支付數	3,977,361	35,864,623	18,066,154	17,798,469
	小計				16,671		5,340,525			