

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 3 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	83,329		83,329		32,517,023	34,408,000	-1,890,977	-5.50
財產收入	322,000	83,329		83,329		90,829		90,829	
租金收入	312,000	81,329		81,329		81,329		81,329	
其他財產收入	10,000	2,000		2,000		9,500		9,500	
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	
學雜費收入	26,000					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	1,080,715		1,080,715		19,106,869	34,425,000	-15,318,131	-44.50
國民教育計畫	70,575,000	1,080,715		1,080,715		19,106,869	34,425,000	-15,318,131	-44.50
其他	70,575,000	1,080,715		1,080,715		19,106,869	34,425,000	-15,318,131	-44.50
本期賸餘(短絀)	-1,201,000	-997,386		-997,386		13,410,154	-17,000	13,427,154	-78,983.26
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					16,841,083	1,316,639	15,524,444	1,179.10

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3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	163,398,578	100.00	負 債	2	10,133,002	6.20
流動資產	11	26,974,085	16.51	流動負債	21	8,882,081	5.44
現金	1101	26,969,762	16.51	應付款項	2102	8,882,081	5.44
銀行存款	110102	26,929,762	16.48	應付代收款	210203	8,882,081	5.44
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,801,083	10.28	其他負債	28	1,250,921	0.77
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,128,679	6.20	什項負債	2801	1,250,921	0.77
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	1,250,921	0.77
預付款項	1108	4,323	0.00	淨資產	3	153,265,576	93.80
預付費用	110804	4,323	0.00	淨資產	31	153,265,576	93.80
預付費用-非預算類	110804-2	4,323	0.00	淨資產	3101	153,265,576	93.80
固定資產	14	136,424,493	83.49	累積餘額	310101	141,302,361	86.48
土地	1401	59,463,712	36.39	本期賸餘	310102	11,963,215	7.32
土地	140101	59,463,712	36.39	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	1,841,362	1.13	合計：		163,398,578	
土地改良物	140201	10,765,942	6.59				

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3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-土地改良物	140202	-8,924,580	-5.46				
房屋建築及設備	1404	66,910,472	40.95				
房屋建築及設備	140401	116,099,956	71.05				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-49,189,484	-30.10				
機械及設備	1405	1,771,316	1.08				
機械及設備	140501	8,384,078	5.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,612,762	-4.05				
交通及運輸設備	1406	1,178,862	0.72				
交通及運輸設備	140601	1,952,252	1.19				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-773,390	-0.47				
雜項設備	1407	5,258,769	3.22				
雜項設備	140701	16,587,616	10.15				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,328,847	-6.93				
合計：		163,398,578					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	135,329	32,944,666
財產收益	83,329	90,829
財產孳息收入	81,329	81,329
其他財產收入	2,000	9,500
政府撥入收入		32,340,000
公庫撥款收入		32,340,000
教學收入		14,671
學雜費收入		14,671
其他收入	52,000	499,166
雜項收入	52,000	499,166
支出	1,709,150	20,981,451
人事支出	1,009,289	18,539,887
人事支出	1,009,289	18,539,887
業務支出	71,426	566,982
業務支出	71,426	566,982
財產損失	4,687	4,687
財產交易損失	4,687	4,687
折舊、折耗及攤銷	623,748	1,869,895
固定資產折舊	623,748	1,869,895
本期賸餘（短絀）	-1,573,821	11,963,215
期初淨資產		141,302,361
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		153,265,576

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 3 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				1,080,715	0	1,080,715	0.00
		累計數				19,106,869	34,425,000	-15,318,131	-44.50

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 3 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	427,643	4,687	1,869,895	136,424,493
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			95,175	1,841,362
房屋及建築	115,773,096	47,961,788	326,860		1,227,696	66,910,472
機械及設備	8,321,078	6,403,690	63,000		209,072	1,771,316
交通及運輸設備	1,956,939	739,775		4,687	33,615	1,178,862
雜項設備	16,549,833	11,024,510	37,783		304,337	5,258,769
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 114 年 3 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 3 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 114 年 3 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114年3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	18,539,887	-49,335,113	-72.69
11 正式員額薪資		8,593,150	8,593,150	
113 職員薪金		8,486,860	8,486,860	
114 工員工資		106,290	106,290	
12 聘僱及兼職人員薪資		613,665	613,665	
122 約僱職員薪金		603,827	603,827	
124 兼職人員酬金		9,838	9,838	
15 獎金		4,442,843	4,442,843	
151 考績獎金		146,270	146,270	
152 年終獎金		4,296,573	4,296,573	
16 退休及卹償金		3,638,705	3,638,705	
161 職員退休及離職金		3,558,497	3,558,497	
162 工員退休及離職金		80,208	80,208	
18 福利費		1,251,524	1,251,524	
181 分擔員工保險費		863,004	863,004	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		384,020	384,020	
2 服務費用	2,333,000	545,573	-1,787,427	-76.61
21 水電費		76,764	76,764	
212 工作場所電費		65,734	65,734	
214 工作場所水費		11,030	11,030	
22 郵電費		2,114	2,114	
222 電話費		2,114	2,114	
23 旅運費		5,385	5,385	
231 國內旅費		5,385	5,385	
24 印刷裝訂與廣告費		3,319	3,319	

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3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	%
241 印刷及裝訂費		3,319	3,319	
25 修理保養及保固費		32,417	32,417	
252 一般房屋修護費		16,065	16,065	
255 機械及設備修護費		10,400	10,400	
258 其他資產修護費		5,952	5,952	
26 保險費		23,200	23,200	
26Y 其他保險費		23,200	23,200	
27 一般服務費		394,374	394,374	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30	
27D 計時與計件人員酬金		394,344	394,344	
28 專業服務費		8,000	8,000	
28Y 其他專業服務費		8,000	8,000	
3 材料及用品費	338,000	16,409	-321,591	-95.15
31 使用材料費		500	500	
312 燃料		500	500	
32 用品消耗		15,909	15,909	
321 辦公（事務）用品		14,709	14,709	
322 報章雜誌		1,200	1,200	
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	5,000	-7,000	-58.33
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
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	19,106,869	-51,468,131	-72.93

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 3 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	32,517,023	427,643	32,944,666	收入
財產收入	90,829		90,829	財產收益
政府撥入收入	32,340,000		32,340,000	政府撥入收入
教學收入	14,671		14,671	教學收入
其他收入	71,523	427,643	499,166	其他收入
基金用途	19,106,869	1,874,582	20,981,451	支出
用人費用	18,539,887		18,539,887	人事支出
服務費用	545,573	21,409	566,982	業務支出
材料及用品費	16,409	-16,409		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		4,687	4,687	財產損失
		1,869,895	1,869,895	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,410,154	-1,446,939	11,963,215	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	16,841,083	136,424,493	153,265,576	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 3 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
16,801,083	16,801,083	0	