

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 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	69,374,000					46,140,469	48,617,000	-2,476,531	-5.09
財產收入	322,000					201,633		201,633	
租金收入	312,000					183,133		183,133	
其他財產收入	10,000					18,500		18,500	
政府撥入收入	69,026,000					45,852,642	48,617,000	-2,764,358	-5.69
公庫撥款收入	69,026,000					45,852,642	48,617,000	-2,764,358	-5.69
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	959,790		959,790		29,239,523	48,634,000	-19,394,477	-39.88
國民教育計畫	70,575,000	959,790		959,790		29,239,523	48,634,000	-19,394,477	-39.88
其他	70,575,000	959,790		959,790		29,239,523	48,634,000	-19,394,477	-39.88
本期賸餘(短絀)	-1,201,000	-959,790		-959,790		16,900,946	-17,000	16,917,946	-99,517.33
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					20,331,875	1,316,639	19,015,236	1,444.23

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	167,366,782	100.00	負 債	2	9,550,635	5.71
流動資產	11	29,882,510	17.85	流動負債	21	8,496,294	5.08
現金	1101	29,882,510	17.85	應付款項	2102	8,496,294	5.08
銀行存款	110102	29,842,510	17.83	應付代收款	210203	8,496,294	5.08
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,291,875	12.12	其他負債	28	1,054,341	0.63
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,550,635	5.71	什項負債	2801	1,054,341	0.63
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	1,054,341	0.63
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	157,816,147	94.29
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	157,816,147	94.29
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	157,816,147	94.29
固定資產	14	137,484,272	82.15	累積餘額	310101	141,302,361	84.43
土地	1401	59,463,712	35.53	本期賸餘	310102	16,513,786	9.87
土地	140101	59,463,712	35.53	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	4,042,683	2.42	合計：		167,366,782	
土地改良物	140201	13,094,816	7.82				

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-土地改良物	140202	-9,052,133	-5.41				
房屋建築及設備	1404	66,091,496	39.49				
房屋建築及設備	140401	116,099,956	69.37				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-50,008,460	-29.88				
機械及設備	1405	1,630,464	0.97				
機械及設備	140501	8,384,078	5.01				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,753,614	-4.04				
交通及運輸設備	1406	1,156,451	0.69				
交通及運輸設備	140601	1,952,252	1.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-795,801	-0.48				
雜項設備	1407	5,099,466	3.05				
雜項設備	140701	16,632,616	9.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,533,150	-6.89				
合計：		167,366,782					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		48,941,986
財產收益		201,633
財產孳息收入		183,133
其他財產收入		18,500
政府撥入收入		45,852,642
公庫撥款收入		45,852,642
教學收入		14,671
學雜費收入		14,671
其他收入		2,873,040
雜項收入		2,873,040
支出	1,648,802	32,428,200
人事支出	867,420	28,283,201
人事支出	867,420	28,283,201
業務支出	92,370	956,322
業務支出	92,370	956,322
財產損失		4,687
財產交易損失		4,687
折舊、折耗及攤銷	689,012	3,183,990
固定資產折舊	689,012	3,183,990
本期賸餘（短絀）	-1,648,802	16,513,786
期初淨資產		141,302,361
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		157,816,147

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 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				959,790	0	959,790	0.00
		累計數				29,239,523	48,634,000	-19,394,477	-39.88

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 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	212,830,600	74,959,168	2,801,517	4,687	3,183,990	137,484,272
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	2,328,874		222,728	4,042,683
房屋及建築	115,773,096	47,961,788	326,860		2,046,672	66,091,496
機械及設備	8,321,078	6,403,690	63,000		349,924	1,630,464
交通及運輸設備	1,956,939	739,775		4,687	56,026	1,156,451
雜項設備	16,549,833	11,024,510	82,783		508,640	5,099,466
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 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 114 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					

02575-1

[illegible]

02575-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 5 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	67,875,000	28,283,201	-39,591,799	-58.33
11 正式員額薪資		14,225,415	14,225,415	
113 職員薪金		14,048,265	14,048,265	
114 工員工資		177,150	177,150	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,068,157	1,068,157	
122 約僱職員薪金		1,039,251	1,039,251	
124 兼職人員酬金		28,906	28,906	
15 獎金		4,773,663	4,773,663	
151 考績獎金		477,090	477,090	
152 年終獎金		4,296,573	4,296,573	
16 退休及卹償金		6,415,747	6,415,747	
161 職員退休及離職金		6,282,250	6,282,250	
162 工員退休及離職金		133,497	133,497	
18 福利費		1,800,219	1,800,219	
181 分擔員工保險費		1,379,699	1,379,699	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		416,020	416,020	
2 服務費用	2,333,000	874,646	-1,458,354	-62.51
21 水電費		109,098	109,098	
212 工作場所電費		89,867	89,867	
214 工作場所水費		19,231	19,231	
22 郵電費		4,009	4,009	
222 電話費		4,009	4,009	
23 旅運費		8,740	8,740	
231 國內旅費		8,740	8,740	
24 印刷裝訂與廣告費		6,788	6,788	

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	%
241 印刷及裝訂費		6,788	6,788	
25 修理保養及保固費		97,376	97,376	
252 一般房屋修護費		16,065	16,065	
255 機械及設備修護費		23,350	23,350	
258 其他資產修護費		57,961	57,961	
26 保險費		33,449	33,449	
264 交通及運輸設備保險費		10,249	10,249	
26Y 其他保險費		23,200	23,200	
27 一般服務費		594,186	594,186	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		120	120	
27D 計時與計件人員酬金		594,066	594,066	
28 專業服務費		21,000	21,000	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		1,000	1,000	
28Y 其他專業服務費		20,000	20,000	
3 材料及用品費	338,000	57,616	-280,384	-82.95
31 使用材料費		5,917	5,917	
312 燃料		5,917	5,917	
32 用品消耗		51,699	51,699	
321 辦公（事務）用品		49,299	49,299	
322 報章雜誌		2,400	2,400	
6 稅捐及規費（強制費）	17,000	13,140	-3,860	-22.71
64 消費與行為稅		12,141	12,141	
646 使用牌照稅		12,141	12,141	
66 規費		999	999	
661 行政規費與強制費		63	63	
663 汽車燃料使用費		936	936	

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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	10,920	-1,080	-9.00
71 會費		2,920	2,920	
711 國際組織會費		1,920	1,920	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合計	70,575,000	29,239,523	-41,335,477	-58.57

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	46,140,469	2,801,517	48,941,986	收入
財產收入	201,633		201,633	財產收益
政府撥入收入	45,852,642		45,852,642	政府撥入收入
教學收入	14,671		14,671	教學收入
其他收入	71,523	2,801,517	2,873,040	其他收入
基金用途	29,239,523	3,188,677	32,428,200	支出
用人費用	28,283,201		28,283,201	人事支出
服務費用	874,646	81,676	956,322	業務支出
材料及用品費	57,616	-57,616		
稅捐及規費(強制費)	13,140	-13,140		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	10,920	-10,920		
		4,687	4,687	財產損失
		3,183,990	3,183,990	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	16,900,946	-387,160	16,513,786	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	20,331,875	137,484,272	157,816,147	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
20,291,875	20,291,875	0	