

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 6 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	18,433,436		18,433,436		64,573,905	48,617,000	15,956,905	32.82
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	18,433,436		18,433,436		64,286,078	48,617,000	15,669,078	32.23
公庫撥款收入	69,026,000	18,433,436		18,433,436		64,286,078	48,617,000	15,669,078	32.23
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	5,635,049		5,635,049		34,874,572	48,634,000	-13,759,428	-28.29
國民教育計畫	70,575,000	5,635,049		5,635,049		34,874,572	48,634,000	-13,759,428	-28.29
其他	70,575,000	5,635,049		5,635,049		34,874,572	48,634,000	-13,759,428	-28.29
本期賸餘(短絀)	-1,201,000	12,798,387		12,798,387		29,699,333	-17,000	29,716,333	-174,801.96
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					33,130,262	1,316,639	31,813,623	2,416.28

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6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	179,471,711	100.00	負 債	2	9,520,363	5.30
流動資產	11	42,650,625	23.76	流動負債	21	8,466,022	4.72
現金	1101	42,650,625	23.76	應付款項	2102	8,466,022	4.72
銀行存款	110102	42,610,625	23.74	應付代收款	210203	8,466,022	4.72
銀行存款-縣庫存款	110102-1	33,090,262	18.44	其他負債	28	1,054,341	0.59
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,520,363	5.30	什項負債	2801	1,054,341	0.59
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	1,054,341	0.59
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	169,951,348	94.70
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	169,951,348	94.70
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	169,951,348	94.70
固定資產	14	136,821,086	76.24	累積餘額	310101	141,302,361	78.73
土地	1401	59,463,712	33.13	本期賸餘	310102	28,648,987	15.96
土地	140101	59,463,712	33.13	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	3,946,855	2.20	合計：		179,471,711	
土地改良物	140201	13,094,816	7.30				

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6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		
累計折舊-土地改良物	140202	-9,147,961	-5.10				
房屋建築及設備	1404	65,682,008	36.60				
房屋建築及設備	140401	116,099,956	64.69				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-50,417,948	-28.09				
機械及設備	1405	1,585,972	0.88				
機械及設備	140501	8,410,078	4.69				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,824,106	-3.80				
交通及運輸設備	1406	1,145,246	0.64				
交通及運輸設備	140601	1,952,252	1.09				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-807,006	-0.45				
雜項設備	1407	4,997,293	2.78				
雜項設備	140701	16,632,616	9.27				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,635,323	-6.48				
合計：		179,471,711					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	18,459,436	67,401,422
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	18,433,436	64,286,078
公庫撥款收入	18,433,436	64,286,078
教學收入		14,671
學雜費收入		14,671
其他收入	26,000	2,899,040
雜項收入	26,000	2,899,040
支出	6,324,235	38,752,435
人事支出	5,382,692	33,665,893
人事支出	5,382,692	33,665,893
業務支出	252,357	1,208,679
業務支出	252,357	1,208,679
財產損失		4,687
財產交易損失		4,687
折舊、折耗及攤銷	689,186	3,873,176
固定資產折舊	689,186	3,873,176
本期賸餘（短絀）	12,135,201	28,648,987
期初淨資產		141,302,361
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		169,951,348

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 6 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				5,635,049	0	5,635,049	0.00
		累計數				34,874,572	48,634,000	-13,759,428	-28.29

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 6 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	2,827,517	4,687	3,873,176	136,821,086
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		318,556	3,946,855
房屋及建築	115,773,096	47,961,788	326,860		2,456,160	65,682,008
機械及設備	8,321,078	6,403,690	89,000		420,416	1,585,972
交通及運輸設備	1,956,939	739,775		4,687	67,231	1,145,246
雜項設備	16,549,833	11,024,510	82,783		610,813	4,997,293
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 6 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 6 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 6 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6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	33,665,893	-34,209,107	-50.40
11 正式員額薪資		17,589,840	17,589,840	
113 職員薪金		17,370,780	17,370,780	
114 工員工資		219,060	219,060	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,287,288	1,287,288	
122 約僱職員薪金		1,257,667	1,257,667	
124 兼職人員酬金		29,621	29,621	
15 獎金		4,789,213	4,789,213	
151 考績獎金		492,640	492,640	
152 年終獎金		4,296,573	4,296,573	
16 退休及卹償金		7,630,241	7,630,241	
161 職員退休及離職金		7,468,639	7,468,639	
162 工員退休及離職金		161,602	161,602	
18 福利費		2,369,311	2,369,311	
181 分擔員工保險費		1,654,341	1,654,341	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		710,470	710,470	
2 服務費用	2,333,000	1,114,396	-1,218,604	-52.23
21 水電費		169,073	169,073	
212 工作場所電費		149,842	149,842	
214 工作場所水費		19,231	19,231	
22 郵電費		4,946	4,946	
222 電話費		4,946	4,946	
23 旅運費		9,380	9,380	
231 國內旅費		9,380	9,380	
24 印刷裝訂與廣告費		11,754	11,754	

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6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		11,754	11,754	
25 修理保養及保固費		170,237	170,237	
252 一般房屋修護費		83,776	83,776	
255 機械及設備修護費		27,350	27,350	
256 交通及運輸設備修護費		100	100	
258 其他資產修護費		59,011	59,011	
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		689,757	689,757	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		120	120	
27D 計時與計件人員酬金		689,637	689,637	
28 專業服務費		25,800	25,800	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		1,800	1,800	
28Y 其他專業服務費		24,000	24,000	
3 材料及用品費	338,000	70,223	-267,777	-79.22
31 使用材料費		8,838	8,838	
312 燃料		8,838	8,838	
32 用品消耗		61,385	61,385	
321 辦公(事務)用品		58,385	58,385	
322 報章雜誌		3,000	3,000	
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	

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6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	%
663 汽車燃料使用費		936	936	
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	34,874,572	-35,700,428	-50.59

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 6 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	64,573,905	2,827,517	67,401,422	收入
財產收入	201,633		201,633	財產收益
政府撥入收入	64,286,078		64,286,078	政府撥入收入
教學收入	14,671		14,671	教學收入
其他收入	71,523	2,827,517	2,899,040	其他收入
基金用途	34,874,572	3,877,863	38,752,435	支出
用人費用	33,665,893		33,665,893	人事支出
服務費用	1,114,396	94,283	1,208,679	業務支出
材料及用品費	70,223	-70,223		
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
		3,873,176	3,873,176	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	29,699,333	-1,050,346	28,648,987	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	33,130,262	136,821,086	169,951,348	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 6 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
33,090,262	33,090,262	0	