

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 7 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	7,523	18,810,000	-18,802,477	-99.96	64,581,428	67,427,000	-2,845,572	-4.22
財產收入	322,000	7,523	110,000	-102,477	-93.16	209,156	110,000	99,156	90.14
財產處分收入		301		301		301		301	
租金收入	312,000		100,000	-100,000	-100.00	183,133	100,000	83,133	83.13
利息收入		5,222		5,222		5,222		5,222	
其他財產收入	10,000	2,000	10,000	-8,000	-80.00	20,500	10,000	10,500	105.00
政府撥入收入	69,026,000		18,700,000	-18,700,000	-100.00	64,286,078	67,317,000	-3,030,922	-4.50
公庫撥款收入	69,026,000		18,700,000	-18,700,000	-100.00	64,286,078	67,317,000	-3,030,922	-4.50
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	4,879,504	19,457,000	-14,577,496	-74.92	39,754,076	68,091,000	-28,336,924	-41.62
國民教育計畫	70,575,000	4,879,504	19,457,000	-14,577,496	-74.92	39,754,076	68,091,000	-28,336,924	-41.62
其他	70,575,000	4,879,504	19,457,000	-14,577,496	-74.92	39,754,076	68,091,000	-28,336,924	-41.62
本期賸餘(短絀)	-1,201,000	-4,871,981	-647,000	-4,224,981	653.01	24,827,352	-664,000	25,491,352	-3,839.06
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					28,258,281	669,639	27,588,642	4,119.93

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7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	173,486,242	100.00	負 債	2	9,011,392	5.19
流動資產	11	37,269,673	21.48	流動負債	21	7,957,051	4.59
現金	1101	37,269,673	21.48	應付款項	2102	7,957,051	4.59
銀行存款	110102	37,229,673	21.46	應付代收款	210203	7,957,051	4.59
銀行存款-縣庫存款	110102-1	28,218,281	16.27	其他負債	28	1,054,341	0.61
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,011,392	5.19	什項負債	2801	1,054,341	0.61
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	1,054,341	0.61
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	164,474,850	94.81
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	164,474,850	94.81
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	164,474,850	94.81
固定資產	14	136,216,569	78.52	累積餘額	310101	141,302,361	81.45
土地	1401	59,463,712	34.28	本期賸餘	310102	23,172,489	13.36
土地	140101	59,463,712	34.28	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	3,851,027	2.22	合計：		173,486,242	
土地改良物	140201	13,094,816	7.55				

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7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	-9,243,789	-5.33				
房屋建築及設備	1404	65,272,520	37.62				
房屋建築及設備	140401	116,099,956	66.92				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-50,827,436	-29.30				
機械及設備	1405	1,514,442	0.87				
機械及設備	140501	8,364,518	4.82				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,850,076	-3.95				
交通及運輸設備	1406	1,133,810	0.65				
交通及運輸設備	140601	1,929,252	1.11				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-795,442	-0.46				
雜項設備	1407	4,981,058	2.87				
雜項設備	140701	16,708,116	9.63				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,727,058	-6.76				
合計：		173,486,242					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	93,523	67,494,945
財產收益	7,523	209,156
財產孳息收入	5,222	188,355
廢舊物品售價收入	301	301
其他財產收入	2,000	20,500
政府撥入收入		64,286,078
公庫撥款收入		64,286,078
教學收入		14,671
學雜費收入		14,671
其他收入	86,000	2,985,040
雜項收入	86,000	2,985,040
支出	5,570,021	44,322,456
人事支出	4,678,968	38,344,861
人事支出	4,678,968	38,344,861
業務支出	200,536	1,409,215
業務支出	200,536	1,409,215
財產損失	790	5,477
財產交易損失	790	5,477
折舊、折耗及攤銷	689,727	4,562,903
固定資產折舊	689,727	4,562,903
本期賸餘（短絀）	-5,476,498	23,172,489
期初淨資產		141,302,361
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		164,474,850

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 7 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				4,879,504	19,457,000	-14,577,496	-74.92
		累計數				39,754,076	68,091,000	-28,336,924	-41.62

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 7 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	2,913,517	83,747	4,484,633	136,216,569
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		414,384	3,851,027
房屋及建築	115,773,096	47,961,788	326,860		2,865,648	65,272,520
機械及設備	8,321,078	6,403,690	89,000	45,560	446,386	1,514,442
交通及運輸設備	1,956,939	739,775		27,687	55,667	1,133,810
雜項設備	16,549,833	11,024,510	168,783	10,500	702,548	4,981,058
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 7 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 7 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 7 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7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	38,344,861	-29,530,139	-43.51
11 正式員額薪資		20,524,119	20,524,119	
113 職員薪金		20,268,549	20,268,549	
114 工員工資		255,570	255,570	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,509,848	1,509,848	
122 約僱職員薪金		1,474,702	1,474,702	
124 兼職人員酬金		35,146	35,146	
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		8,803,174	8,803,174	
161 職員退休及離職金		8,613,456	8,613,456	
162 工員退休及離職金		189,718	189,718	
18 福利費		2,718,507	2,718,507	
181 分擔員工保險費		1,919,037	1,919,037	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		790,470	790,470	
2 服務費用	2,333,000	1,298,097	-1,034,903	-44.36
21 水電費		236,535	236,535	
212 工作場所電費		209,615	209,615	
214 工作場所水費		26,920	26,920	
22 郵電費		7,215	7,215	
221 郵費		130	130	
222 電話費		7,085	7,085	
23 旅運費		10,995	10,995	
231 國內旅費		10,995	10,995	

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7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	%
24	印刷裝訂與廣告費		15,538	15,538	
241	印刷及裝訂費		15,538	15,538	
25	修理保養及保固費		172,237	172,237	
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		61,011	61,011	
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		791,328	791,328	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		120	120	
277	代理(辦)費		6,000	6,000	
27D	計時與計件人員酬金		785,208	785,208	
28	專業服務費		30,800	30,800	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		2,800	2,800	
28Y	其他專業服務費		28,000	28,000	
3	材料及用品費	338,000	80,878	-257,122	-76.07
31	使用材料費		11,248	11,248	
312	燃料		11,248	11,248	
32	用品消耗		69,630	69,630	
321	辦公(事務)用品		66,030	66,030	
322	報章雜誌		3,600	3,600	
6	稅捐及規費(強制費)	17,000	19,320	2,320	13.65
64	消費與行為稅		12,141	12,141	
646	使用牌照稅		12,141	12,141	

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7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	%
66 規費		7,179	7,179	
661 行政規費與強制費		63	63	
663 汽車燃料使用費		7,116	7,116	
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	39,754,076	-30,820,924	-43.67

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 7 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	64,581,428	2,913,517	67,494,945	收入
財產收入	209,156		209,156	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	2,913,517	2,985,040	其他收入
基金用途	39,754,076	4,568,380	44,322,456	支出
用人費用	38,344,861		38,344,861	人事支出
服務費用	1,298,097	111,118	1,409,215	業務支出
材料及用品費	80,878	-80,878		
稅捐及規費(強制費)	19,320	-19,320		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	10,920	-10,920		
		5,477	5,477	財產損失
		4,562,903	4,562,903	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	24,827,352	-1,654,863	23,172,489	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	28,258,281	136,216,569	164,474,850	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 7 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
28,218,281	28,218,281	0	