

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 8 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	374,927		374,927		64,956,355	67,427,000	-2,470,645	-3.66
財產收入	322,000					209,156	110,000	99,156	90.14
財產處分收入						301		301	
租金收入	312,000					183,133	100,000	83,133	83.13
利息收入						5,222		5,222	
其他財產收入	10,000					20,500	10,000	10,500	105.00
政府撥入收入	69,026,000	361,454		361,454		64,647,532	67,317,000	-2,669,468	-3.97
公庫撥款收入	69,026,000	361,454		361,454		64,647,532	67,317,000	-2,669,468	-3.97
教學收入	26,000	13,473		13,473		28,144		28,144	
學雜費收入	26,000	13,473		13,473		28,144		28,144	
其他收入						71,523		71,523	
雜項收入						71,523		71,523	
基金用途	70,575,000	4,777,042		4,777,042		44,531,118	68,091,000	-23,559,882	-34.60
國民教育計畫	70,575,000	4,777,042		4,777,042		44,531,118	68,091,000	-23,559,882	-34.60
其他	70,575,000	4,777,042		4,777,042		44,531,118	68,091,000	-23,559,882	-34.60
本期賸餘(短絀)	-1,201,000	-4,402,115		-4,402,115		20,425,237	-664,000	21,089,237	-3,176.09
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					23,856,166	669,639	23,186,527	3,462.54

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8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	168,144,527	100.00	負債	2	8,762,764	5.21
流動資產	11	32,618,930	19.40	流動負債	21	7,628,023	4.54
現金	1101	32,618,930	19.40	應付款項	2102	7,628,023	4.54
銀行存款	110102	32,578,930	19.38	應付代收款	210203	7,628,023	4.54
銀行存款-縣庫存款	110102-1	23,816,166	14.16	其他負債	28	1,134,741	0.67
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,762,764	5.21	什項負債	2801	1,134,741	0.67
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	1,134,741	0.67
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	159,381,763	94.79
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	159,381,763	94.79
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	159,381,763	94.79
固定資產	14	135,525,597	80.60	累積餘額	310101	141,302,361	84.04
土地	1401	59,463,712	35.36	本期賸餘	310102	18,079,402	10.75
土地	140101	59,463,712	35.36	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	3,755,199	2.23	合計：		168,144,527	
土地改良物	140201	13,094,816	7.79				

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8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	-9,339,617	-5.55				
房屋建築及設備	1404	64,863,032	38.58				
房屋建築及設備	140401	116,099,956	69.05				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-51,236,924	-30.47				
機械及設備	1405	1,443,235	0.86				
機械及設備	140501	8,364,518	4.97				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,921,283	-4.12				
交通及運輸設備	1406	1,122,605	0.67				
交通及運輸設備	140601	1,929,252	1.15				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-806,647	-0.48				
雜項設備	1407	4,877,814	2.90				
雜項設備	140701	16,708,116	9.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,830,302	-7.04				
合計：		168,144,527					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	374,927	67,869,872
財產收益		209,156
財產孳息收入		188,355
廢舊物品售價收入		301
其他財產收入		20,500
政府撥入收入	361,454	64,647,532
公庫撥款收入	361,454	64,647,532
教學收入	13,473	28,144
學雜費收入	13,473	28,144
其他收入		2,985,040
雜項收入		2,985,040
支出	5,468,014	49,790,470
人事支出	4,511,594	42,856,455
人事支出	4,511,594	42,856,455
業務支出	265,448	1,674,663
業務支出	265,448	1,674,663
財產損失		5,477
財產交易損失		5,477
折舊、折耗及攤銷	690,972	5,253,875
固定資產折舊	690,972	5,253,875
本期賸餘（短絀）	-5,093,087	18,079,402
期初淨資產		141,302,361
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		159,381,763

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 8 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	
國民教育計畫		本月數				4,777,042	0	4,777,042	0.00
		累計數				44,531,118	68,091,000	-23,559,882	-34.60

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 8 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	5,175,605	135,525,597
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		510,212	3,755,199
房屋及建築	115,773,096	47,961,788	326,860		3,275,136	64,863,032
機械及設備	8,321,078	6,403,690	89,000	45,560	517,593	1,443,235
交通及運輸設備	1,956,939	739,775		27,687	66,872	1,122,605
雜項設備	16,549,833	11,024,510	168,783	10,500	805,792	4,877,814
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 8 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：

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

長期負債明細表

中華民國 114 年 8 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8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	42,856,455	-25,018,545	-36.86
11 正式員額薪資		23,150,523	23,150,523	
113 職員薪金		22,858,443	22,858,443	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,574,703	1,574,703	
122 約僱職員薪金		1,534,853	1,534,853	
124 兼職人員酬金		39,850	39,850	
13 加(夜)班費		408,576	408,576	
134 未休假加班費		408,576	408,576	
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		9,957,600	9,957,600	
161 職員退休及離職金		9,756,349	9,756,349	
162 工員退休及離職金		201,251	201,251	
18 福利費		2,975,840	2,975,840	
181 分擔員工保險費		2,155,870	2,155,870	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		806,470	806,470	
2 服務費用	2,333,000	1,554,055	-778,945	-33.39
21 水電費		274,778	274,778	
212 工作場所電費		239,035	239,035	
214 工作場所水費		35,743	35,743	
22 郵電費		8,385	8,385	
221 郵費		130	130	
222 電話費		8,255	8,255	

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8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	%
23 旅運費		12,392	12,392	
231 國內旅費		12,392	12,392	
24 印刷裝訂與廣告費		23,631	23,631	
241 印刷及裝訂費		23,631	23,631	
25 修理保養及保固費		222,162	222,162	
252 一般房屋修護費		108,451	108,451	
255 機械及設備修護費		36,550	36,550	
256 交通及運輸設備修護費		100	100	
258 其他資產修護費		77,061	77,061	
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		908,073	908,073	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		240	240	
277 代理(辦)費		6,000	6,000	
27D 計時與計件人員酬金		882,066	882,066	
27F 體育活動費		19,767	19,767	
28 專業服務費		34,800	34,800	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		2,800	2,800	
28Y 其他專業服務費		32,000	32,000	
29 公共關係費		36,385	36,385	
291 公共關係費		36,385	36,385	
3 材料及用品費	338,000	90,368	-247,632	-73.26
31 使用材料費		13,795	13,795	
312 燃料		13,795	13,795	
32 用品消耗		76,573	76,573	

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8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	%
321 辦公(事務)用品		72,973	72,973	
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	
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	44,531,118	-26,043,882	-36.90

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 8 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	64,956,355	2,913,517	67,869,872	收入
財產收入	209,156		209,156	財產收益
政府撥入收入	64,647,532		64,647,532	政府撥入收入
教學收入	28,144		28,144	教學收入
其他收入	71,523	2,913,517	2,985,040	其他收入
基金用途	44,531,118	5,259,352	49,790,470	支出
用人費用	42,856,455		42,856,455	人事支出
服務費用	1,554,055	120,608	1,674,663	業務支出
材料及用品費	90,368	-90,368		
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
		5,253,875	5,253,875	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	20,425,237	-2,345,835	18,079,402	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	23,856,166	135,525,597	159,381,763	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 8 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
23,816,166	23,816,166	0	