

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 11 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	3,160,772		3,160,772		70,274,855	69,374,000	900,855	1.30
財產收入	322,000	28,384		28,384		366,407	322,000	44,407	13.79
財產處分收入		7,500		7,500		7,801		7,801	
租金收入	312,000					312,000	312,000		
利息收入		384		384		5,606		5,606	
其他財產收入	10,000	20,500		20,500		41,000	10,000	31,000	310.00
政府撥入收入	69,026,000	2,991,762		2,991,762		69,668,155	69,026,000	642,155	0.93
公庫撥款收入	69,026,000	2,991,762		2,991,762		69,668,155	69,026,000	642,155	0.93
教學收入	26,000					28,144	26,000	2,144	8.25
學雜費收入	26,000					28,144	26,000	2,144	8.25
其他收入		140,626		140,626		212,149		212,149	
雜項收入		140,626		140,626		212,149		212,149	
基金用途	70,575,000	1,018,799		1,018,799		63,732,188	70,575,000	-6,842,812	-9.70
國民教育計畫	70,575,000	1,018,799		1,018,799		63,732,188	70,575,000	-6,842,812	-9.70
其他	70,575,000	1,018,799		1,018,799		63,732,188	70,575,000	-6,842,812	-9.70
本期賸餘(短絀)	-1,201,000	2,141,973		2,141,973		6,542,667	-1,201,000	7,743,667	-644.77
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					9,973,596	132,639	9,840,957	7,419.35

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11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	153,308,409	100.00	負 債	2	9,106,214	5.94
流動資產	11	19,069,810	12.44	流動負債	21	8,025,703	5.24
現金	1101	19,069,810	12.44	應付款項	2102	8,025,703	5.24
銀行存款	110102	19,029,810	12.41	應付代收款	210203	8,025,703	5.24
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,923,596	6.47	其他負債	28	1,080,511	0.70
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,106,214	5.94	什項負債	2801	1,080,511	0.70
零用及週轉金	110103	40,000	0.03	存入保證金	280104	1,080,511	0.70
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	144,202,195	94.06
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	144,202,195	94.06
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	144,202,195	94.06
固定資產	14	134,238,599	87.56	累積餘額	310101	141,302,361	92.17
土地	1401	59,463,712	38.79	本期賸餘	310102	2,899,834	1.89
土地	140101	59,463,712	38.79	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	3,467,713	2.26	合計：		153,308,409	
土地改良物	140201	13,094,816	8.54				

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11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	-9,627,103	-6.28				
房屋建築及設備	1404	64,192,996	41.87				
房屋建築及設備	140401	116,452,469	75.96				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-52,259,473	-34.09				
機械及設備	1405	1,280,382	0.84				
機械及設備	140501	8,414,518	5.49				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,134,136	-4.65				
交通及運輸設備	1406	1,088,987	0.71				
交通及運輸設備	140601	1,967,252	1.28				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-878,265	-0.57				
雜項設備	1407	4,744,809	3.09				
雜項設備	140701	16,785,523	10.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,040,714	-7.85				
合計：		153,308,409					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,210,772	73,803,092
財產收益	28,384	366,407
財產孳息收入	384	317,606
廢舊物品售價收入	7,500	7,801
其他財產收入	20,500	41,000
政府撥入收入	2,991,762	69,668,155
公庫撥款收入	2,991,762	69,668,155
教學收入		28,144
學雜費收入		28,144
其他收入	190,626	3,740,386
雜項收入	190,626	3,740,386
支出	1,590,741	70,893,258
人事支出	878,044	61,383,998
人事支出	878,044	61,383,998
業務支出	140,755	2,348,190
業務支出	140,755	2,348,190
財產損失		6,445
財產交易損失		6,445
折舊、折耗及攤銷	571,942	7,154,625
固定資產折舊	571,942	7,154,625
本期賸餘（短絀）	1,620,031	2,909,834
期初淨資產		141,302,361
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		144,212,195

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 11 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				1,018,799	0	1,018,799	0.00
		累計數				63,732,188	70,575,000	-6,842,812	-9.70

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 11 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	3,528,237	180,547	6,980,523	134,238,599
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		797,698	3,467,713
房屋及建築	115,773,096	47,961,788	679,373		4,297,685	64,192,996
機械及設備	8,321,078	6,403,690	139,000	45,560	730,446	1,280,382
交通及運輸設備	1,956,939	739,775	38,000	27,687	138,490	1,088,987
雜項設備	16,549,833	11,024,510	342,990	107,300	1,016,204	4,744,809
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 11 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 11 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 11 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11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	61,383,998	-6,491,002	-9.56
11 正式員額薪資		32,608,559	32,608,559	
113 職員薪金		32,206,949	32,206,949	
114 工員工資		401,610	401,610	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,232,374	2,232,374	
122 約僱職員薪金		2,170,762	2,170,762	
124 兼職人員酬金		61,612	61,612	
13 加(夜)班費		408,576	408,576	
134 未休假加班費		408,576	408,576	
15 獎金		8,436,863	8,436,863	
151 考績獎金		4,140,290	4,140,290	
152 年終獎金		4,296,573	4,296,573	
16 退休及卹償金		13,557,165	13,557,165	
161 職員退休及離職金		13,243,810	13,243,810	
162 工員退休及離職金		313,355	313,355	
18 福利費		4,140,461	4,140,461	
181 分擔員工保險費		3,161,991	3,161,991	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		960,470	960,470	
2 服務費用	2,333,000	2,137,965	-195,035	-8.36
21 水電費		379,100	379,100	
212 工作場所電費		332,288	332,288	
214 工作場所水費		46,812	46,812	
22 郵電費		14,807	14,807	
221 郵費		3,930	3,930	
222 電話費		10,877	10,877	

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11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		25,383	25,383	
231	國內旅費		25,383	25,383	
24	印刷裝訂與廣告費		33,635	33,635	
241	印刷及裝訂費		33,635	33,635	
25	修理保養及保固費		278,962	278,962	
252	一般房屋修護費		108,451	108,451	
255	機械及設備修護費		48,550	48,550	
256	交通及運輸設備修護費		100	100	
258	其他資產修護費		121,861	121,861	
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		1,221,794	1,221,794	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		420	420	
277	代理(辦)費		6,000	6,000	
27D	計時與計件人員酬金		1,195,607	1,195,607	
27F	體育活動費		19,767	19,767	
28	專業服務費		113,800	113,800	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		3,800	3,800	
28Y	其他專業服務費		110,000	110,000	
29	公共關係費		37,035	37,035	
291	公共關係費		37,035	37,035	
3	材料及用品費	338,000	175,985	-162,015	-47.93
31	使用材料費		18,661	18,661	
312	燃料		18,661	18,661	
32	用品消耗		157,324	157,324	

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11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		152,524	152,524	
322 報章雜誌		4,800	4,800	
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	14,920	2,920	24.33
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		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合計	70,575,000	63,732,188	-6,842,812	-9.70

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 11 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	70,274,855	3,528,237	73,803,092	收入
財產收入	366,407		366,407	財產收益
政府撥入收入	69,668,155		69,668,155	政府撥入收入
教學收入	28,144		28,144	教學收入
其他收入	212,149	3,528,237	3,740,386	其他收入
基金用途	63,732,188	7,161,070	70,893,258	支出
用人費用	61,383,998		61,383,998	人事支出
服務費用	2,137,965	210,225	2,348,190	業務支出
材料及用品費	175,985	-175,985		
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	14,920	-14,920		
		6,445	6,445	財產損失
		7,154,625	7,154,625	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,542,667	-3,632,833	2,909,834	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	9,973,596	134,238,599	144,212,195	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 11 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
9,933,596	9,933,596	0	