

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 12 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	62,564		62,564		70,337,419	69,374,000	963,419	1.39
財產收入	322,000	10,000		10,000		376,407	322,000	54,407	16.90
財產處分收入						7,801		7,801	
租金收入	312,000					312,000	312,000		
利息收入						5,606		5,606	
其他財產收入	10,000	10,000		10,000		51,000	10,000	41,000	410.00
政府撥入收入	69,026,000	52,564		52,564		69,720,719	69,026,000	694,719	1.01
公庫撥款收入	69,026,000	52,564		52,564		69,720,719	69,026,000	694,719	1.01
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						212,149		212,149	
雜項收入						212,149		212,149	
基金用途	70,575,000	5,416,509		5,416,509		69,148,697	70,575,000	-1,426,303	-2.02
國民教育計畫	70,575,000	5,416,509		5,416,509		69,148,697	70,575,000	-1,426,303	-2.02
其他	70,575,000	5,416,509		5,416,509		69,148,697	70,575,000	-1,426,303	-2.02
本期賸餘(短絀)	-1,201,000	-5,353,945		-5,353,945		1,188,722	-1,201,000	2,389,722	-198.98
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					4,619,651	132,639	4,487,012	3,382.88

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12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	147,312,262	100.00	負 債	2	8,994,163	6.11
流動資產	11	13,613,814	9.24	流動負債	21	7,967,557	5.41
現金	1101	13,613,814	9.24	應付款項	2102	7,967,557	5.41
銀行存款	110102	13,613,814	9.24	應付代收款	210203	7,967,557	5.41
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,619,651	3.14	其他負債	28	1,026,606	0.70
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,994,163	6.11	什項負債	2801	1,026,606	0.70
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	1,026,606	0.70
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	138,318,099	93.89
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	138,318,099	93.89
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	138,318,099	93.89
固定資產	14	133,698,448	90.76	累積餘額	310101	138,318,099	93.89
土地	1401	59,463,712	40.37		310104		
土地	140101	59,463,712	40.37	合計：		147,312,262	
土地改良物	1402	3,371,885	2.29				
土地改良物	140201	13,094,816	8.89				

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12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	-9,722,931	-6.60				
房屋建築及設備	1404	63,899,988	43.38				
房屋建築及設備	140401	116,452,469	79.05				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-52,552,481	-35.67				
機械及設備	1405	1,203,947	0.82				
機械及設備	140501	7,353,196	4.99				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,149,249	-4.17				
交通及運輸設備	1406	1,077,491	0.73				
交通及運輸設備	140601	1,938,252	1.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-860,761	-0.58				
雜項設備	1407	4,681,425	3.18				
雜項設備	140701	16,023,995	10.88				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,342,570	-7.70				
合計：		147,312,262					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	109,064	73,912,156
財產收益	10,000	376,407
財產孳息收入		317,606
廢舊物品售價收入		7,801
其他財產收入	10,000	51,000
政府撥入收入	52,564	69,720,719
公庫撥款收入	52,564	69,720,719
教學收入		28,144
學雜費收入		28,144
其他收入	46,500	3,786,886
雜項收入	46,500	3,786,886
支出	6,003,160	76,896,418
人事支出	5,181,611	66,565,609
人事支出	5,181,611	66,565,609
業務支出	234,898	2,583,088
業務支出	234,898	2,583,088
財產損失	18,162	24,607
財產交易損失	18,162	24,607
折舊、折耗及攤銷	568,489	7,723,114
固定資產折舊	568,489	7,723,114
本期賸餘（短絀）	-5,894,096	-2,984,262
期初淨資產		141,302,361
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		138,318,099

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 12 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				5,416,509	0	5,416,509	0.00
		累計數				69,148,697	70,575,000	-1,426,303	-2.02

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 12 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	3,574,737	2,078,897	5,668,824	133,698,448
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		893,526	3,371,885
房屋及建築	115,773,096	47,961,788	679,373		4,590,693	63,899,988
機械及設備	8,321,078	6,403,690	139,000	1,106,882	-254,441	1,203,947
交通及運輸設備	1,956,939	739,775	38,000	56,687	120,986	1,077,491
雜項設備	16,549,833	11,024,510	389,490	915,328	318,060	4,681,425
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 12 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 12 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 12 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12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	66,565,609	-1,309,391	-1.93
11 正式員額薪資		35,861,175	35,861,175	
113 職員薪金		35,423,055	35,423,055	
114 工員工資		438,120	438,120	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,480,212	2,480,212	
122 約僱職員薪金		2,353,654	2,353,654	
124 兼職人員酬金		126,558	126,558	
13 加(夜)班費		551,152	551,152	
134 未休假加班費		551,152	551,152	
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		14,752,550	14,752,550	
161 職員退休及離職金		14,408,669	14,408,669	
162 工員退休及離職金		343,881	343,881	
18 福利費		4,483,657	4,483,657	
181 分擔員工保險費		3,488,587	3,488,587	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		977,070	977,070	
2 服務費用	2,333,000	2,361,660	28,660	1.23
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		16,656	16,656	
221 郵費		4,755	4,755	
222 電話費		11,901	11,901	

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12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		32,814	32,814	
231	國內旅費		32,304	32,304	
23Y	其他旅運費		510	510	
24	印刷裝訂與廣告費		46,786	46,786	
241	印刷及裝訂費		46,786	46,786	
25	修理保養及保固費		288,962	288,962	
252	一般房屋修護費		108,451	108,451	
255	機械及設備修護費		52,550	52,550	
256	交通及運輸設備修護費		100	100	
258	其他資產修護費		127,861	127,861	
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		1,324,723	1,324,723	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		460	460	
277	代理(辦)費		6,000	6,000	
27D	計時與計件人員酬金		1,263,063	1,263,063	
27F	體育活動費		55,200	55,200	
28	專業服務費		167,170	167,170	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		44,370	44,370	
28A	電腦軟體服務費		4,800	4,800	
28Y	其他專業服務費		118,000	118,000	
29	公共關係費		72,000	72,000	
291	公共關係費		72,000	72,000	
3	材料及用品費	338,000	187,173	-150,827	-44.62
31	使用材料費		20,583	20,583	

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12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	%
312 燃料		20,583	20,583	
32 用品消耗		166,590	166,590	
321 辦公(事務)用品		160,590	160,590	
322 報章雜誌		6,000	6,000	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	19,335	2,335	13.74
64 消費與行為稅		12,141	12,141	
646 使用牌照稅		12,141	12,141	
66 規費		7,194	7,194	
661 行政規費與強制費		78	78	
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	69,148,697	-1,426,303	-2.02

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 12 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	70,337,419	3,574,737	73,912,156	收入
財產收入	376,407		376,407	財產收益
政府撥入收入	69,720,719		69,720,719	政府撥入收入
教學收入	28,144		28,144	教學收入
其他收入	212,149	3,574,737	3,786,886	其他收入
基金用途	69,148,697	7,747,721	76,896,418	支出
用人費用	66,565,609		66,565,609	人事支出
服務費用	2,361,660	221,428	2,583,088	業務支出
材料及用品費	187,173	-187,173		
稅捐及規費(強制費)	19,335	-19,335		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	14,920	-14,920		
		24,607	24,607	財產損失
		7,723,114	7,723,114	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,188,722	-4,172,984	-2,984,262	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	4,619,651	133,698,448	138,318,099	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 12 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
4,619,651	4,619,651	0	