

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 115 年 1 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	73,301,000	20,752,861	5,500,000	15,252,861	277.32	20,752,861	5,500,000	15,252,861	277.32
財產收入	357,000	8,008	6,000	2,008	33.47	8,008	6,000	2,008	33.47
租金收入	337,000								
利息收入		5,008		5,008		5,008		5,008	
其他財產收入	20,000	3,000	6,000	-3,000	-50.00	3,000	6,000	-3,000	-50.00
政府撥入收入	72,917,000	20,699,746	5,494,000	15,205,746	276.77	20,699,746	5,494,000	15,205,746	276.77
公庫撥款收入	72,917,000	20,699,746	5,494,000	15,205,746	276.77	20,699,746	5,494,000	15,205,746	276.77
教學收入	27,000								
學雜費收入	27,000								
其他收入		45,107		45,107		45,107		45,107	
雜項收入		45,107		45,107		45,107		45,107	
基金用途	75,308,000	4,940,830	5,500,000	-559,170	-10.17	4,940,830	5,500,000	-559,170	-10.17
國民教育計畫	75,308,000	4,940,830	5,500,000	-559,170	-10.17	4,940,830	5,500,000	-559,170	-10.17
其他	75,308,000	4,940,830	5,500,000	-559,170	-10.17	4,940,830	5,500,000	-559,170	-10.17
本期賸餘(短絀)	-2,007,000	15,812,031		15,812,031		15,812,031		15,812,031	
期初基金餘額	2,229,929					4,619,651	2,229,929	2,389,722	107.17
解繳公庫									
期末基金餘額	222,929					20,431,682	2,229,929	18,201,753	816.25

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115年1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	163,153,087	100.00	負債	2	8,365,747	5.13
流動資產	11	28,797,429	17.65	流動負債	21	7,348,316	4.50
現金	1101	28,797,429	17.65	應付款項	2102	7,348,316	4.50
銀行存款	110102	28,757,429	17.63	應付代收款	210203	7,348,316	4.50
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,391,682	12.50	其他負債	28	1,017,431	0.62
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,365,747	5.13	什項負債	2801	1,017,431	0.62
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	1,017,431	0.62
固定資產	14	134,355,658	82.35	淨資產	3	154,787,340	94.87
土地	1401	59,463,712	36.45	淨資產	31	154,787,340	94.87
土地	140101	59,463,712	36.45	淨資產	3101	154,787,340	94.87
土地改良物	1402	3,276,056	2.01	累積餘額	310101	138,318,099	84.78
土地改良物	140201	13,094,816	8.03	本期賸餘	310102	16,469,241	10.09
累計折舊-土地改良物	140202	-9,818,760	-6.02	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	64,600,883	39.60	合計：		163,153,087	
房屋建築及設備	140401	117,448,698	71.99				

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115年1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-房屋建築及設備	140402	-52,847,815	-32.39				
機械及設備	1405	1,322,735	0.81				
機械及設備	140501	7,539,504	4.62				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,216,769	-3.81				
交通及運輸設備	1406	1,088,285	0.67				
交通及運輸設備	140601	1,960,252	1.20				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-871,967	-0.53				
雜項設備	1407	4,603,987	2.82				
雜項設備	140701	16,048,995	9.84				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,445,008	-7.01				
合計：		163,153,087					

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115年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	21,982,398	21,982,398
財產收益	8,316	8,316
財產孳息收入	5,008	5,008
財產交易利益	308	308
其他財產收入	3,000	3,000
政府撥入收入	20,699,746	20,699,746
公庫撥款收入	20,699,746	20,699,746
其他收入	1,274,336	1,274,336
受贈收入	66,000	66,000
雜項收入	1,208,336	1,208,336
支出	5,513,157	5,513,157
人事支出	4,810,462	4,810,462
人事支出	4,810,462	4,810,462
業務支出	130,368	130,368
業務支出	130,368	130,368
折舊、折耗及攤銷	572,327	572,327
固定資產折舊	572,327	572,327
本期賸餘（短絀）	16,469,241	16,469,241
期初淨資產		138,318,099
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		154,787,340

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 115 年 1 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				4,940,830	5,500,000	-559,170	-10.17
		累計數				4,940,830	5,500,000	-559,170	-10.17

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 115 年 1 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	214,326,440	80,627,992	1,229,537		572,327	134,355,658
非理財目的之長期投資						
土地	59,463,712					59,463,712
土地改良物	13,094,816	9,722,931			95,829	3,276,056
房屋及建築	116,452,469	52,552,481	996,229		295,334	64,600,883
機械及設備	7,353,196	6,149,249	186,308		67,520	1,322,735
交通及運輸設備	1,938,252	860,761	22,000		11,206	1,088,285
雜項設備	16,023,995	11,342,570	25,000		102,438	4,603,987
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 115 年 1 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 115 年 1 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115年1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	72,306,000	4,810,462	-67,495,538	-93.35
11 正式員額薪資		3,089,928	3,089,928	
113 職員薪金		3,053,418	3,053,418	
114 工員工資		36,510	36,510	
12 聘僱及兼職人員薪資		168,574	168,574	
122 約僱職員薪金		168,574	168,574	
15 獎金		73,020	73,020	
151 考績獎金		73,020	73,020	
16 退休及卹償金		1,165,996	1,165,996	
161 職員退休及離職金		1,133,272	1,133,272	
162 工員退休及離職金		32,724	32,724	
18 福利費		312,944	312,944	
181 分擔員工保險費		312,944	312,944	
2 服務費用	2,631,000	130,368	-2,500,632	-95.04
21 水電費		21,107	21,107	
212 工作場所電費		21,107	21,107	
25 修理保養及保固費		6,400	6,400	
255 機械及設備修護費		6,400	6,400	
27 一般服務費		102,861	102,861	
27D 計時與計件人員酬金		102,861	102,861	
3 材料及用品費	342,000		-342,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000		-17,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000		-12,000	-100.00
合 計	75,308,000	4,940,830	-70,367,170	-93.44

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 115 年 1 月 1 日 至 1 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	20,752,861	1,229,537	21,982,398	收入
財產收入	8,008	308	8,316	財產收益
政府撥入收入	20,699,746		20,699,746	政府撥入收入
其他收入	45,107	1,229,229	1,274,336	其他收入
基金用途	4,940,830	572,327	5,513,157	支出
用人費用	4,810,462		4,810,462	人事支出
服務費用	130,368		130,368	業務支出
		572,327	572,327	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	15,812,031	657,210	16,469,241	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,619,651	133,698,448	138,318,099	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	20,431,682	134,355,658	154,787,340	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 1 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
20,391,682	20,391,682	0	