

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 2 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	309,138	10,104,000	-9,794,862	-96.94	21,061,999	15,604,000	5,457,999	34.98
財產收入	357,000	7,500	2,000	5,500	275.00	15,508	8,000	7,508	93.85
租金收入	337,000								
利息收入						5,008		5,008	
其他財產收入	20,000	7,500	2,000	5,500	275.00	10,500	8,000	2,500	31.25
政府撥入收入	72,917,000		10,088,000	-10,088,000	-100.00	20,699,746	15,582,000	5,117,746	32.84
公庫撥款收入	72,917,000		10,088,000	-10,088,000	-100.00	20,699,746	15,582,000	5,117,746	32.84
教學收入	27,000		14,000	-14,000	-100.00		14,000	-14,000	-100.00
學雜費收入	27,000		14,000	-14,000	-100.00		14,000	-14,000	-100.00
其他收入		301,638		301,638		346,745		346,745	
雜項收入		301,638		301,638		346,745		346,745	
基金用途	75,308,000	9,399,677	10,104,000	-704,323	-6.97	14,340,507	15,604,000	-1,263,493	-8.10
國民教育計畫	75,308,000	9,399,677	10,104,000	-704,323	-6.97	14,340,507	15,604,000	-1,263,493	-8.10
其他	75,308,000	9,399,677	10,104,000	-704,323	-6.97	14,340,507	15,604,000	-1,263,493	-8.10
本期賸餘(短絀)	-2,007,000	-9,090,539		-9,090,539		6,721,492		6,721,492	
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					11,341,143	2,229,929	9,111,214	408.59

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2月28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	155,336,226	100.00	負債	2	9,918,351	6.39
流動資產	11	21,259,494	13.69	流動負債	21	8,900,920	5.73
現金	1101	21,163,494	13.62	應付款項	2102	8,900,920	5.73
銀行存款	110102	21,123,494	13.60	應付代收款	210203	8,900,920	5.73
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,301,143	7.28	其他負債	28	1,017,431	0.65
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,822,351	6.32	什項負債	2801	1,017,431	0.65
零用及週轉金	110103	40,000	0.03	存入保證金	280104	1,017,431	0.65
預付款項	1108	96,000	0.06	淨資產	3	145,417,875	93.61
預付費用	110804	96,000	0.06	淨資產	31	145,417,875	93.61
預付費用-非預算類	110804-2	96,000	0.06	淨資產	3101	145,417,875	93.61
固定資產	14	134,076,732	86.31	累積餘額	310101	138,318,099	89.04
土地	1401	59,463,712	38.28	本期賸餘	310102	7,099,776	4.57
土地	140101	59,463,712	38.28	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	3,180,228	2.05	合計：		155,336,226	
土地改良物	140201	13,094,816	8.43				

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2月28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	-9,914,588	-6.38				
房屋建築及設備	1404	64,305,548	41.40				
房屋建築及設備	140401	117,448,698	75.61				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-53,143,150	-34.21				
機械及設備	1405	1,314,583	0.85				
機械及設備	140501	7,599,504	4.89				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,284,921	-4.05				
交通及運輸設備	1406	1,076,852	0.69				
交通及運輸設備	140601	1,960,252	1.26				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-883,400	-0.57				
雜項設備	1407	4,735,809	3.05				
雜項設備	140701	16,284,495	10.48				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,548,686	-7.43				
合計：		155,336,226					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	604,638	22,587,036
財產收益	7,500	15,816
財產孳息收入		5,008
財產交易利益		308
其他財產收入	7,500	10,500
政府撥入收入		20,699,746
公庫撥款收入		20,699,746
其他收入	597,138	1,871,474
受贈收入	72,500	138,500
雜項收入	524,638	1,732,974
支出	9,974,103	15,487,260
人事支出	9,085,529	13,895,991
人事支出	9,085,529	13,895,991
業務支出	314,148	444,516
業務支出	314,148	444,516
折舊、折耗及攤銷	574,426	1,146,753
固定資產折舊	574,426	1,146,753
本期賸餘（短絀）	-9,369,465	7,099,776
期初淨資產		138,318,099
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		145,417,875

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 2 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				9,399,677	10,104,000	-704,323	-6.97
		累計數				14,340,507	15,604,000	-1,263,493	-8.10

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 2 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	1,525,037		1,146,753	134,076,732
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			191,657	3,180,228
房屋及建築	116,452,469	52,552,481	996,229		590,669	64,305,548
機械及設備	7,353,196	6,149,249	246,308		135,672	1,314,583
交通及運輸設備	1,938,252	860,761	22,000		22,639	1,076,852
雜項設備	16,023,995	11,342,570	260,500		206,116	4,735,809
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：

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 2 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 115 年 2 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2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	13,895,991	-58,410,009	-80.78
11 正式員額薪資		6,093,524	6,093,524	
113 職員薪金		6,020,504	6,020,504	
114 工員工資		73,020	73,020	
12 聘僱及兼職人員薪資		348,959	348,959	
122 約僱職員薪金		308,710	308,710	
124 兼職人員酬金		40,249	40,249	
15 獎金		4,522,708	4,522,708	
151 考績獎金		73,020	73,020	
152 年終獎金		4,449,688	4,449,688	
16 退休及卹償金		2,321,121	2,321,121	
161 職員退休及離職金		2,258,565	2,258,565	
162 工員退休及離職金		62,556	62,556	
18 福利費		609,679	609,679	
181 分擔員工保險費		603,579	603,579	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		1,600	1,600	
2 服務費用	2,631,000	432,327	-2,198,673	-83.57
21 水電費		45,576	45,576	
212 工作場所電費		41,655	41,655	
214 工作場所水費		3,921	3,921	
22 郵電費		1,144	1,144	
222 電話費		1,144	1,144	
23 旅運費		6,385	6,385	
231 國內旅費		6,385	6,385	
24 印刷裝訂與廣告費		9,507	9,507	

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2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	%
241 印刷及裝訂費		9,507	9,507	
25 修理保養及保固費		26,950	26,950	
255 機械及設備修護費		6,400	6,400	
258 其他資產修護費		20,550	20,550	
27 一般服務費		338,765	338,765	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		35	35	
27D 計時與計件人員酬金		338,730	338,730	
28 專業服務費		4,000	4,000	
28Y 其他專業服務費		4,000	4,000	
3 材料及用品費	342,000	8,181	-333,819	-97.61
32 用品消耗		8,181	8,181	
321 辦公(事務)用品		8,181	8,181	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	8	-16,992	-99.95
66 規費		8	8	
661 行政規費與強制費		8	8	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	4,000	-8,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	75,308,000	14,340,507	-60,967,493	-80.96

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 2 月 28 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	21,061,999	1,525,037	22,587,036	收入
財產收入	15,508	308	15,816	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	346,745	1,524,729	1,871,474	其他收入
基金用途	14,340,507	1,146,753	15,487,260	支出
用人費用	13,895,991		13,895,991	人事支出
服務費用	432,327	12,189	444,516	業務支出
材料及用品費	8,181	-8,181		
稅捐及規費(強制費)	8	-8		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		1,146,753	1,146,753	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,721,492	378,284	7,099,776	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	11,341,143	134,076,732	145,417,875	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 2 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
11,301,143	11,301,143	0	