

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 3 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	15,150,873	6,502,000	8,648,873	133.02	36,212,872	22,106,000	14,106,872	63.81
財產收入	357,000	7,000	84,000	-77,000	-91.67	22,508	92,000	-69,492	-75.53
租金收入	337,000		82,000	-82,000	-100.00		82,000	-82,000	-100.00
利息收入						5,008		5,008	
其他財產收入	20,000	7,000	2,000	5,000	250.00	17,500	10,000	7,500	75.00
政府撥入收入	72,917,000	15,131,614	6,418,000	8,713,614	135.77	35,831,360	22,000,000	13,831,360	62.87
公庫撥款收入	72,917,000	15,131,614	6,418,000	8,713,614	135.77	35,831,360	22,000,000	13,831,360	62.87
教學收入	27,000	12,259		12,259		12,259	14,000	-1,741	-12.44
學雜費收入	27,000	12,259		12,259		12,259	14,000	-1,741	-12.44
其他收入						346,745		346,745	
雜項收入						346,745		346,745	
基金用途	75,308,000	5,203,910	6,370,000	-1,166,090	-18.31	19,544,417	21,974,000	-2,429,583	-11.06
國民教育計畫	75,308,000	5,203,910	6,370,000	-1,166,090	-18.31	19,544,417	21,974,000	-2,429,583	-11.06
其他	75,308,000	5,203,910	6,370,000	-1,166,090	-18.31	19,544,417	21,974,000	-2,429,583	-11.06
本期賸餘(短絀)	-2,007,000	9,946,963	132,000	9,814,963	7,435.58	16,668,455	132,000	16,536,455	12,527.62
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					21,288,106	2,361,929	18,926,177	801.30

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3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	168,990,337	100.00	負債	2	13,890,180	8.22
流動資產	11	35,178,286	20.82	流動負債	21	12,815,249	7.58
現金	1101	35,082,286	20.76	應付款項	2102	12,815,249	7.58
銀行存款	110102	35,042,286	20.74	應付代收款	210203	12,815,249	7.58
銀行存款-縣庫存款	110102-1	21,248,106	12.57	其他負債	28	1,074,931	0.64
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,794,180	8.16	什項負債	2801	1,074,931	0.64
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	1,074,931	0.64
預付款項	1108	96,000	0.06	淨資產	3	155,100,157	91.78
預付費用	110804	96,000	0.06	淨資產	31	155,100,157	91.78
預付費用-非預算類	110804-2	96,000	0.06	淨資產	3101	155,100,157	91.78
固定資產	14	133,812,051	79.18	累積餘額	310101	138,318,099	81.85
土地	1401	59,463,712	35.19	本期賸餘	310102	16,793,792	9.94
土地	140101	59,463,712	35.19	淨資產調整數	310104	-11,734	-0.01
土地改良物	1402	3,084,399	1.83	合計：		168,990,337	
土地改良物	140201	13,094,816	7.75				

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3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	-10,010,417	-5.92				
房屋建築及設備	1404	64,333,860	38.07				
房屋建築及設備	140401	117,773,098	69.69				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-53,439,238	-31.62				
機械及設備	1405	1,245,312	0.74				
機械及設備	140501	7,599,504	4.50				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,354,192	-3.76				
交通及運輸設備	1406	1,065,420	0.63				
交通及運輸設備	140601	1,960,252	1.16				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-894,832	-0.53				
雜項設備	1407	4,619,348	2.73				
雜項設備	140701	15,111,095	8.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,491,747	-6.21				
合計：		168,990,337					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,475,273	38,062,309
財產收益	7,000	22,816
財產孳息收入		5,008
財產交易利益		308
其他財產收入	7,000	17,500
政府撥入收入	15,131,614	35,831,360
公庫撥款收入	15,131,614	35,831,360
教學收入	12,259	12,259
學雜費收入	12,259	12,259
其他收入	324,400	2,195,874
受贈收入		138,500
雜項收入	324,400	2,057,374
支出	5,781,257	21,268,517
人事支出	5,030,137	18,926,128
人事支出	5,030,137	18,926,128
業務支出	173,773	618,289
業務支出	173,773	618,289
折舊、折耗及攤銷	577,347	1,724,100
固定資產折舊	577,347	1,724,100
本期賸餘（短絀）	9,694,016	16,793,792
期初淨資產		138,318,099
解繳公庫		
淨資產調整數	-11,734	-11,734
期末淨資產		155,100,157

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 3 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				5,203,910	6,370,000	-1,166,090	-18.31
		累計數				19,544,417	21,974,000	-2,429,583	-11.06

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 3 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	1,849,437	1,173,400	562,434	133,812,051
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			287,486	3,084,399
房屋及建築	116,452,469	52,552,481	1,320,629		886,757	64,333,860
機械及設備	7,353,196	6,149,249	246,308		204,943	1,245,312
交通及運輸設備	1,938,252	860,761	22,000		34,071	1,065,420
雜項設備	16,023,995	11,342,570	260,500	1,173,400	-850,823	4,619,348
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 3 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 3 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3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	18,926,128	-53,379,872	-73.82
11 正式員額薪資		9,269,344	9,269,344	
113 職員薪金		9,159,814	9,159,814	
114 工員工資		109,530	109,530	
12 聘僱及兼職人員薪資		512,581	512,581	
122 約僱職員薪金		450,182	450,182	
124 兼職人員酬金		62,399	62,399	
15 獎金		4,678,168	4,678,168	
151 考績獎金		228,480	228,480	
152 年終獎金		4,449,688	4,449,688	
16 退休及卹償金		3,440,209	3,440,209	
161 職員退休及離職金		3,377,653	3,377,653	
162 工員退休及離職金		62,556	62,556	
18 福利費		1,025,826	1,025,826	
181 分擔員工保險費		916,926	916,926	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		104,400	104,400	
2 服務費用	2,631,000	586,470	-2,044,530	-77.71
21 水電費		67,238	67,238	
212 工作場所電費		59,407	59,407	
214 工作場所水費		7,831	7,831	
22 郵電費		2,074	2,074	
222 電話費		2,074	2,074	
23 旅運費		6,801	6,801	
231 國內旅費		6,801	6,801	
24 印刷裝訂與廣告費		12,721	12,721	

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3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		12,721	12,721	
25 修理保養及保固費		30,950	30,950	
255 機械及設備修護費		10,400	10,400	
258 其他資產修護費		20,550	20,550	
27 一般服務費		441,686	441,686	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		95	95	
27D 計時與計件人員酬金		441,591	441,591	
28 專業服務費		25,000	25,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		17,000	17,000	
28Y 其他專業服務費		8,000	8,000	
3 材料及用品費	342,000	26,811	-315,189	-92.16
31 使用材料費		1,890	1,890	
312 燃料		1,890	1,890	
32 用品消耗		24,921	24,921	
321 辦公(事務)用品		24,321	24,321	
322 報章雜誌		600	600	
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	5,000	-7,000	-58.33
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
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	19,544,417	-55,763,583	-74.05

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 3 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	36,212,872	1,849,437	38,062,309	收入
財產收入	22,508	308	22,816	財產收益
政府撥入收入	35,831,360		35,831,360	政府撥入收入
教學收入	12,259		12,259	教學收入
其他收入	346,745	1,849,129	2,195,874	其他收入
基金用途	19,544,417	1,724,100	21,268,517	支出
用人費用	18,926,128		18,926,128	人事支出
服務費用	586,470	31,819	618,289	業務支出
材料及用品費	26,811	-26,811		
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	5,000	-5,000		
		1,724,100	1,724,100	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	16,668,455	125,337	16,793,792	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
		-11,734	-11,734	淨資產調整數
期末基金餘額	21,288,106	133,812,051	155,100,157	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 3 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
21,248,106	21,248,106	0	