

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 4 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 | 622,309 | 10,447,000 | -9,824,691 | -94.04 | 36,835,181 | 32,553,000 | 4,282,181 | 13.15 |
| 財產收入 | 357,000 | 91,989 | 111,000 | -19,011 | -17.13 | 114,497 | 203,000 | -88,503 | -43.60 |
| 租金收入 | 337,000 | 91,830 | 102,000 | -10,170 | -9.97 | 91,830 | 184,000 | -92,170 | -50.09 |
| 利息收入 | | 159 | | 159 | | 5,167 | | 5,167 | |
| 其他財產收入 | 20,000 | | 9,000 | -9,000 | -100.00 | 17,500 | 19,000 | -1,500 | -7.89 |
| 政府撥入收入 | 72,917,000 | 530,320 | 10,336,000 | -9,805,680 | -94.87 | 36,361,680 | 32,336,000 | 4,025,680 | 12.45 |
| 公庫撥款收入 | 72,917,000 | 530,320 | 10,336,000 | -9,805,680 | -94.87 | 36,361,680 | 32,336,000 | 4,025,680 | 12.45 |
| 教學收入 | 27,000 | | | | | 12,259 | 14,000 | -1,741 | -12.44 |
| 學雜費收入 | 27,000 | | | | | 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 | 9,019,685 | 10,447,000 | -1,427,315 | -13.66 | 28,564,102 | 32,421,000 | -3,856,898 | -11.90 |
| 國民教育計畫 | 75,308,000 | 9,019,685 | 10,447,000 | -1,427,315 | -13.66 | 28,564,102 | 32,421,000 | -3,856,898 | -11.90 |
| 其他 | 75,308,000 | 9,019,685 | 10,447,000 | -1,427,315 | -13.66 | 28,564,102 | 32,421,000 | -3,856,898 | -11.90 |
| 本期賸餘(短絀) | -2,007,000 | -8,397,376 | | -8,397,376 | | 8,271,079 | 132,000 | 8,139,079 | 6,165.97 |
| 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 | | | | | 12,890,730 | 2,361,929 | 10,528,801 | 445.77 |

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4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 | 161,133,092 | 100.00 | 負債 | 2 | 14,905,340 | 9.25 |
| 流動資產 | 11 | 27,796,070 | 17.25 | 流動負債 | 21 | 13,769,409 | 8.55 |
| 現金 | 1101 | 27,700,070 | 17.19 | 應付款項 | 2102 | 13,769,409 | 8.55 |
| 銀行存款 | 110102 | 27,660,070 | 17.17 | 應付代收款 | 210203 | 13,769,409 | 8.55 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 12,850,730 | 7.98 | 其他負債 | 28 | 1,135,931 | 0.70 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 14,809,340 | 9.19 | 什項負債 | 2801 | 1,135,931 | 0.70 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 40,000 | 0.02 | 存入保證金 | 280104 | 1,135,931 | 0.70 |
| 預付款項 | 1108 | 96,000 | 0.06 | 淨資產 | 3 | 146,227,752 | 90.75 |
| 預付費用 | 110804 | 96,000 | 0.06 | 淨資產 | 31 | 146,227,752 | 90.75 |
| 預付費用-預算類 | 110804-1 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 3101 | 146,227,752 | 90.75 |
| 預付費用-非預算類 | 110804-2 | 96,000 | 0.06 | 累積餘額 | 310101 | 138,318,099 | 85.84 |
| 固定資產 | 14 | 133,337,022 | 82.75 | 本期賸餘 | 310102 | 7,921,387 | 4.92 |
| 土地 | 1401 | 59,463,712 | 36.90 | 淨資產調整數 | 310104 | -11,734 | -0.01 |
| 土地 | 140101 | 59,463,712 | 36.90 | 合計： | | 161,133,092 | |
| 土地改良物 | 1402 | 2,988,571 | 1.85 | | | | |

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4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 | | |
| 土地改良物 | 140201 | 13,094,816 | 8.13 | | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -10,106,245 | -6.27 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 64,037,771 | 39.74 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 117,773,098 | 73.09 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -53,735,327 | -33.35 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 1,178,404 | 0.73 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 7,599,504 | 4.72 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -6,421,100 | -3.98 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 1,053,987 | 0.65 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 1,960,252 | 1.22 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -906,265 | -0.56 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 4,614,577 | 2.86 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 15,211,095 | 9.44 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -10,596,518 | -6.58 | | | | |
| | | 0 | | | | 0 | |

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4月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 722,309 | 38,784,618 |
| 財產收益 | 91,989 | 114,805 |
| 財產孳息收入 | 91,989 | 96,997 |
| 財產交易利益 | | 308 |
| 其他財產收入 | | 17,500 |
| 政府撥入收入 | 530,320 | 36,361,680 |
| 公庫撥款收入 | 530,320 | 36,361,680 |
| 教學收入 | | 12,259 |
| 學雜費收入 | | 12,259 |
| 其他收入 | 100,000 | 2,295,874 |
| 受贈收入 | | 138,500 |
| 雜項收入 | 100,000 | 2,157,374 |
| 支出 | 9,594,714 | 30,863,231 |
| 人事支出 | 8,718,100 | 27,644,228 |
| 人事支出 | 8,718,100 | 27,644,228 |
| 業務支出 | 301,585 | 919,874 |
| 業務支出 | 301,585 | 919,874 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 575,029 | 2,299,129 |
| 固定資產折舊 | 575,029 | 2,299,129 |
| 本期賸餘（短絀） | -8,872,405 | 7,921,387 |
| 期初淨資產 | | 138,318,099 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | -11,734 |
| 期末淨資產 | | 146,227,752 |

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 4 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 | | | | 9,019,685 | 10,447,000 | -1,427,315 | -13.66 |
| | | 累計數 | | | | 28,564,102 | 32,421,000 | -3,856,898 | -11.90 |

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 4 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 | 1,949,437 | 1,173,400 | 1,137,463 | 133,337,022 |
| 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 | | | 383,314 | 2,988,571 |
| 房屋及建築 | 116,452,469 | 52,552,481 | 1,320,629 | | 1,182,846 | 64,037,771 |
| 機械及設備 | 7,353,196 | 6,149,249 | 246,308 | | 271,851 | 1,178,404 |
| 交通及運輸設備 | 1,938,252 | 860,761 | 22,000 | | 45,504 | 1,053,987 |
| 雜項設備 | 16,023,995 | 11,342,570 | 360,500 | 1,173,400 | -746,052 | 4,614,577 |
| 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 4 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 4 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4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 | 27,644,228 | -44,661,772 | -61.77 |
| 11 正式員額薪資 | | 15,251,269 | 15,251,269 | |
| 113 職員薪金 | | 15,068,719 | 15,068,719 | |
| 114 工員工資 | | 182,550 | 182,550 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 1,026,788 | 1,026,788 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 836,008 | 836,008 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 190,780 | 190,780 | |
| 15 獎金 | | 4,744,788 | 4,744,788 | |
| 151 考績獎金 | | 295,100 | 295,100 | |
| 152 年終獎金 | | 4,449,688 | 4,449,688 | |
| 16 退休及卹償金 | | 4,863,680 | 4,863,680 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 4,801,124 | 4,801,124 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 62,556 | 62,556 | |
| 18 福利費 | | 1,757,703 | 1,757,703 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 1,639,503 | 1,639,503 | |
| 183 傷病醫藥費 | | 9,000 | 9,000 | |
| 18Y 其他福利費 | | 109,200 | 109,200 | |
| 2 服務費用 | 2,631,000 | 863,335 | -1,767,665 | -67.19 |
| 21 水電費 | | 95,722 | 95,722 | |
| 212 工作場所電費 | | 84,738 | 84,738 | |
| 214 工作場所水費 | | 10,984 | 10,984 | |
| 22 郵電費 | | 3,403 | 3,403 | |
| 221 郵費 | | 524 | 524 | |
| 222 電話費 | | 2,879 | 2,879 | |
| 23 旅運費 | | 13,069 | 13,069 | |
| 231 國內旅費 | | 13,069 | 13,069 | |

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4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 | % |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | | 12,721 | 12,721 | |
| 241 印刷及裝訂費 | | 12,721 | 12,721 | |
| 25 修理保養及保固費 | | 52,338 | 52,338 | |
| 252 一般房屋修護費 | | 11,100 | 11,100 | |
| 255 機械及設備修護費 | | 14,400 | 14,400 | |
| 258 其他資產修護費 | | 26,838 | 26,838 | |
| 26 保險費 | | 9,614 | 9,614 | |
| 264 交通及運輸設備保險費 | | 9,614 | 9,614 | |
| 27 一般服務費 | | 647,468 | 647,468 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | | 155 | 155 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 647,313 | 647,313 | |
| 28 專業服務費 | | 29,000 | 29,000 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | | 17,000 | 17,000 | |
| 28Y 其他專業服務費 | | 12,000 | 12,000 | |
| 3 材料及用品費 | 342,000 | 38,321 | -303,679 | -88.80 |
| 31 使用材料費 | | 3,833 | 3,833 | |
| 312 燃料 | | 3,833 | 3,833 | |
| 32 用品消耗 | | 34,488 | 34,488 | |
| 321 辦公(事務)用品 | | 32,688 | 32,688 | |
| 322 報章雜誌 | | 1,800 | 1,800 | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 17,000 | 11,538 | -5,462 | -32.13 |
| 64 消費與行為稅 | | 11,230 | 11,230 | |
| 646 使用牌照稅 | | 11,230 | 11,230 | |
| 66 規費 | | 308 | 308 | |
| 661 行政規費與強制費 | | 308 | 308 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 12,000 | 6,680 | -5,320 | -44.33 |

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4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 | % |
| 71 會費 | | 2,680 | 2,680 | |
| 711 國際組織會費 | | 1,680 | 1,680 | |
| 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 | 28,564,102 | -46,743,898 | -62.07 |

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 4 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 | 36,835,181 | 1,949,437 | 38,784,618 | 收入 |
| 財產收入 | 114,497 | 308 | 114,805 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 36,361,680 | | 36,361,680 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 12,259 | | 12,259 | 教學收入 |
| 其他收入 | 346,745 | 1,949,129 | 2,295,874 | 其他收入 |
| 基金用途 | 28,564,102 | 2,299,129 | 30,863,231 | 支出 |
| 用人費用 | 27,644,228 | | 27,644,228 | 人事支出 |
| 服務費用 | 863,335 | 56,539 | 919,874 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 38,321 | -38,321 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 11,538 | -11,538 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 6,680 | -6,680 | | |
| | | 2,299,129 | 2,299,129 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 8,271,079 | -349,692 | 7,921,387 | 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 | 12,890,730 | 133,337,022 | 146,227,752 | 期末淨資產 |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 12,850,730 | 12,850,730 | 0 | |