

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 5 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	116,669	144,000	-27,331	-18.98	36,951,850	32,697,000	4,254,850	13.01
財產收入	357,000	116,669	1,000	115,669	11,566.90	231,166	204,000	27,166	13.32
租金收入	337,000	116,669		116,669		208,499	184,000	24,499	13.31
利息收入						5,167		5,167	
其他財產收入	20,000		1,000	-1,000	-100.00	17,500	20,000	-2,500	-12.50
政府撥入收入	72,917,000		143,000	-143,000	-100.00	36,361,680	32,479,000	3,882,680	11.95
公庫撥款收入	72,917,000		143,000	-143,000	-100.00	36,361,680	32,479,000	3,882,680	11.95
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	1,317,312	144,000	1,173,312	814.80	29,881,414	32,565,000	-2,683,586	-8.24
國民教育計畫	75,308,000	1,317,312	144,000	1,173,312	814.80	29,881,414	32,565,000	-2,683,586	-8.24
其他	75,308,000	1,317,312	144,000	1,173,312	814.80	29,881,414	32,565,000	-2,683,586	-8.24
本期賸餘(短絀)	-2,007,000	-1,200,643		-1,200,643		7,070,436	132,000	6,938,436	5,256.39
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					11,690,087	2,361,929	9,328,158	394.94

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5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	158,823,728	100.00	負債	2	13,184,129	8.30
流動資產	11	24,874,216	15.66	流動負債	21	12,373,198	7.79
現金	1101	24,778,216	15.60	應付款項	2102	12,373,198	7.79
銀行存款	110102	24,738,216	15.58	應付代收款	210203	12,373,198	7.79
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,650,087	7.34	其他負債	28	810,931	0.51
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,088,129	8.24	什項負債	2801	810,931	0.51
零用及週轉金	110103	40,000	0.03	存入保證金	280104	810,931	0.51
預付款項	1108	96,000	0.06	淨資產	3	145,639,599	91.70
預付費用	110804	96,000	0.06	淨資產	31	145,639,599	91.70
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	145,639,599	91.70
預付費用-非預算類	110804-2	96,000	0.06	累積餘額	310101	138,318,099	87.09
固定資產	14	133,949,512	84.34	本期賸餘	310102	6,223,234	3.92
土地	1401	59,463,712	37.44	淨資產調整數	310104	1,098,266	0.69
土地	140101	59,463,712	37.44	合計：		158,823,728	
土地改良物	1402	2,892,742	1.82				

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5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		
土地改良物	140201	13,094,816	8.24				
累計折舊-土地改良物	140202	-10,202,074	-6.42				
房屋建築及設備	1404	63,741,683	40.13				
房屋建築及設備	140401	117,773,098	74.15				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-54,031,415	-34.02				
機械及設備	1405	2,301,433	1.45				
機械及設備	140501	8,853,818	5.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,552,385	-4.13				
交通及運輸設備	1406	1,041,655	0.66				
交通及運輸設備	140601	1,870,252	1.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-828,597	-0.52				
雜項設備	1407	4,508,287	2.84				
雜項設備	140701	15,054,807	9.48				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,546,520	-6.64				

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	540,269	39,324,887
財產收益	116,669	231,474
財產孳息收入	116,669	213,666
財產交易利益		308
其他財產收入		17,500
政府撥入收入		36,361,680
公庫撥款收入		36,361,680
教學收入		12,259
學雜費收入		12,259
其他收入	423,600	2,719,474
受贈收入	401,000	539,500
雜項收入	22,600	2,179,974
支出	2,238,422	33,101,653
人事支出	1,214,043	28,858,271
人事支出	1,214,043	28,858,271
業務支出	103,269	1,023,143
業務支出	103,269	1,023,143
財產損失	5,253	5,253
財產交易損失	5,253	5,253
折舊、折耗及攤銷	915,857	3,214,986
固定資產折舊	915,857	3,214,986
本期賸餘（短絀）	-1,698,153	6,223,234
期初淨資產		138,318,099
解繳公庫		
淨資產調整數	1,110,000	1,098,266
期末淨資產		145,639,599

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 5 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				1,317,312	144,000	1,173,312	814.80
		累計數				29,881,414	32,565,000	-2,683,586	-8.24

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 5 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	3,483,037	1,698,974	1,532,999	133,949,512
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			479,143	2,892,742
房屋及建築	116,452,469	52,552,481	1,320,629		1,478,934	63,741,683
機械及設備	7,353,196	6,149,249	1,779,908	279,286	403,136	2,301,433
交通及運輸設備	1,938,252	860,761	22,000	90,000	-32,164	1,041,655
雜項設備	16,023,995	11,342,570	360,500	1,329,688	-796,050	4,508,287
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 5 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 5 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5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	28,858,271	-43,447,729	-60.09
11 正式員額薪資		15,310,672	15,310,672	
113 職員薪金		15,128,122	15,128,122	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,037,205	1,037,205	
122 約僱職員薪金		836,008	836,008	
124 兼職人員酬金		201,197	201,197	
15 獎金		4,948,478	4,948,478	
151 考績獎金		468,790	468,790	
152 年終獎金		4,449,688	4,449,688	
15Y 其他獎金		30,000	30,000	
16 退休及卹償金		5,713,773	5,713,773	
161 職員退休及離職金		5,651,217	5,651,217	
162 工員退休及離職金		62,556	62,556	
18 福利費		1,848,143	1,848,143	
181 分擔員工保險費		1,645,443	1,645,443	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		189,200	189,200	
2 服務費用	2,631,000	959,200	-1,671,800	-63.54
21 水電費		125,837	125,837	
212 工作場所電費		110,908	110,908	
214 工作場所水費		14,929	14,929	
22 郵電費		6,119	6,119	
221 郵費		2,204	2,204	
222 電話費		3,915	3,915	
23 旅運費		16,202	16,202	

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5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	%
231 國內旅費		16,202	16,202	
24 印刷裝訂與廣告費		21,522	21,522	
241 印刷及裝訂費		21,522	21,522	
25 修理保養及保固費		98,218	98,218	
252 一般房屋修護費		11,100	11,100	
255 機械及設備修護費		39,080	39,080	
258 其他資產修護費		48,038	48,038	
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		647,498	647,498	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		185	185	
27D 計時與計件人員酬金		647,313	647,313	
28 專業服務費		34,190	34,190	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		18,000	18,000	
28Y 其他專業服務費		16,190	16,190	
3 材料及用品費	342,000	45,725	-296,275	-86.63
31 使用材料費		5,333	5,333	
312 燃料		5,333	5,333	
32 用品消耗		40,392	40,392	
321 辦公(事務)用品		37,992	37,992	
322 報章雜誌		2,400	2,400	
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	

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5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	%
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
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	29,881,414	-45,426,586	-60.32

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 5 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	36,951,850	2,373,037	39,324,887	收入
財產收入	231,166	308	231,474	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	2,372,729	2,719,474	其他收入
基金用途	29,881,414	3,220,239	33,101,653	支出
用人費用	28,858,271		28,858,271	人事支出
服務費用	959,200	63,943	1,023,143	業務支出
材料及用品費	45,725	-45,725		
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		
		5,253	5,253	財產損失
		3,214,986	3,214,986	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,070,436	-847,202	6,223,234	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
		1,098,266	1,098,266	淨資產調整數
期末基金餘額	11,690,087	133,949,512	145,639,599	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
11,650,087	11,650,087	0	