

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 6 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	18,945,480	5,421,000	13,524,480	249.48	55,897,330	38,118,000	17,779,330	46.64
財產收入	357,000	2,000		2,000		233,166	204,000	29,166	14.30
租金收入	337,000					208,499	184,000	24,499	13.31
利息收入						5,167		5,167	
其他財產收入	20,000	2,000		2,000		19,500	20,000	-500	-2.50
政府撥入收入	72,917,000	18,943,480	5,421,000	13,522,480	249.45	55,305,160	37,900,000	17,405,160	45.92
公庫撥款收入	72,917,000	18,943,480	5,421,000	13,522,480	249.45	55,305,160	37,900,000	17,405,160	45.92
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	4,848,734	5,480,000	-631,266	-11.52	34,730,148	38,045,000	-3,314,852	-8.71
國民教育計畫	75,308,000	4,848,734	5,480,000	-631,266	-11.52	34,730,148	38,045,000	-3,314,852	-8.71
其他	75,308,000	4,848,734	5,480,000	-631,266	-11.52	34,730,148	38,045,000	-3,314,852	-8.71
本期賸餘(短絀)	-2,007,000	14,096,746	-59,000	14,155,746	-23,992.79	21,167,182	73,000	21,094,182	28,896.14
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					25,786,833	2,302,929	23,483,904	1,019.74

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6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	173,293,500	100.00	負 債	2	14,132,682	8.16
流動資產	11	39,919,515	23.04	流動負債	21	13,116,751	7.57
現金	1101	39,823,515	22.98	應付款項	2102	13,116,751	7.57
銀行存款	110102	39,783,515	22.96	應付代收款	210203	13,116,751	7.57
銀行存款-縣庫存款	110102-1	25,746,833	14.86	其他負債	28	1,015,931	0.59
銀行存款-保管款專戶	110102-2	14,036,682	8.10	什項負債	2801	1,015,931	0.59
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	1,015,931	0.59
預付款項	1108	96,000	0.06	淨資產	3	159,160,818	91.84
預付費用	110804	96,000	0.06	淨資產	31	159,160,818	91.84
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	159,160,818	91.84
預付費用-非預算類	110804-2	96,000	0.06	累積餘額	310101	138,318,099	79.82
固定資產	14	133,373,985	76.96	本期賸餘	310102	19,744,453	11.39
土地	1401	59,463,712	34.31	淨資產調整數	310104	1,098,266	0.63
土地	140101	59,463,712	34.31	合計：		173,293,500	
土地改良物	1402	2,796,914	1.61				

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6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	7.56				
累計折舊-土地改良物	140202	-10,297,902	-5.94				
房屋建築及設備	1404	63,463,567	36.62				
房屋建築及設備	140401	117,773,098	67.96				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-54,309,531	-31.34				
機械及設備	1405	2,214,954	1.28				
機械及設備	140501	8,853,818	5.11				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,638,864	-3.83				
交通及運輸設備	1406	1,030,222	0.59				
交通及運輸設備	140601	1,870,252	1.08				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-840,030	-0.48				
雜項設備	1407	4,404,616	2.54				
雜項設備	140701	15,054,807	8.69				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,650,191	-6.15				

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6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		
合計：		173,293,500					
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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	18,945,480	58,270,367
財產收益	2,000	233,474
財產孳息收入		213,666
財產交易利益		308
其他財產收入	2,000	19,500
政府撥入收入	18,943,480	55,305,160
公庫撥款收入	18,943,480	55,305,160
教學收入		12,259
學雜費收入		12,259
其他收入		2,719,474
受贈收入		539,500
雜項收入		2,179,974
支出	5,424,261	38,525,914
人事支出	4,660,720	33,518,991
人事支出	4,660,720	33,518,991
業務支出	188,014	1,211,157
業務支出	188,014	1,211,157
財產損失		5,253
財產交易損失		5,253
折舊、折耗及攤銷	575,527	3,790,513
固定資產折舊	575,527	3,790,513
本期賸餘（短絀）	13,521,219	19,744,453
期初淨資產		138,318,099
解繳公庫		
淨資產調整數		1,098,266
期末淨資產		159,160,818

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 6 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				4,848,734	5,480,000	-631,266	-11.52
		累計數				34,730,148	38,045,000	-3,314,852	-8.71

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 6 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	2,108,526	133,373,985
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			574,971	2,796,914
房屋及建築	116,452,469	52,552,481	1,320,629		1,757,050	63,463,567
機械及設備	7,353,196	6,149,249	1,779,908	279,286	489,615	2,214,954
交通及運輸設備	1,938,252	860,761	22,000	90,000	-20,731	1,030,222
雜項設備	16,023,995	11,342,570	360,500	1,329,688	-692,379	4,404,616
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：

資本資產明細表

中華民國 115 年 6 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 6 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					

02575-1

[illegible]

02575-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 6 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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6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	33,518,991	-38,787,009	-53.64
11 正式員額薪資		18,309,048	18,309,048	
113 職員薪金		18,089,988	18,089,988	
114 工員工資		219,060	219,060	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,237,337	1,237,337	
122 約僱職員薪金		1,008,374	1,008,374	
124 兼職人員酬金		228,963	228,963	
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		6,845,449	6,845,449	
161 職員退休及離職金		6,782,893	6,782,893	
162 工員退休及離職金		62,556	62,556	
18 福利費		2,178,679	2,178,679	
181 分擔員工保險費		1,959,979	1,959,979	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		205,200	205,200	
2 服務費用	2,631,000	1,140,944	-1,490,056	-56.63
21 水電費		176,076	176,076	
212 工作場所電費		157,412	157,412	
214 工作場所水費		18,664	18,664	
22 郵電費		7,394	7,394	
221 郵費		2,504	2,504	
222 電話費		4,890	4,890	
23 旅運費		16,829	16,829	

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6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		16,829	16,829	
24 印刷裝訂與廣告費		28,579	28,579	
241 印刷及裝訂費		28,579	28,579	
25 修理保養及保固費		107,868	107,868	
252 一般房屋修護費		11,100	11,100	
255 機械及設備修護費		43,080	43,080	
258 其他資產修護費		53,688	53,688	
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		756,394	756,394	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		220	220	
277 代理(辦)費		6,000	6,000	
27D 計時與計件人員酬金		750,174	750,174	
28 專業服務費		38,190	38,190	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		18,000	18,000	
28Y 其他專業服務費		20,190	20,190	
3 材料及用品費	342,000	49,979	-292,021	-85.39
31 使用材料費		8,392	8,392	
312 燃料		8,392	8,392	
32 用品消耗		41,587	41,587	
321 辦公(事務)用品		38,587	38,587	
322 報章雜誌		3,000	3,000	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	11,554	-5,446	-32.04
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		324	324	

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6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	%
661 行政規費與強制費		324	324	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	8,680	-3,320	-27.67
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		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	75,308,000	34,730,148	-40,577,852	-53.88

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 6 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	55,897,330	2,373,037	58,270,367	收入
財產收入	233,166	308	233,474	財產收益
政府撥入收入	55,305,160		55,305,160	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	34,730,148	3,795,766	38,525,914	支出
用人費用	33,518,991		33,518,991	人事支出
服務費用	1,140,944	70,213	1,211,157	業務支出
材料及用品費	49,979	-49,979		
稅捐及規費(強制費)	11,554	-11,554		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,680	-8,680		
		5,253	5,253	財產損失
		3,790,513	3,790,513	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	21,167,182	-1,422,729	19,744,453	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	25,786,833	133,373,985	159,160,818	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 6 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
25,746,833	25,746,833	0	