

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 7 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	786,687	10,190,000	-9,403,313	-92.28	56,684,017	48,308,000	8,376,017	17.34
財產收入	357,000	6,314		6,314		239,480	204,000	35,480	17.39
租金收入	337,000					208,499	184,000	24,499	13.31
利息收入		6,314		6,314		11,481		11,481	
其他財產收入	20,000					19,500	20,000	-500	-2.50
政府撥入收入	72,917,000	772,254	10,190,000	-9,417,746	-92.42	56,077,414	48,090,000	7,987,414	16.61
公庫撥款收入	72,917,000	772,254	10,190,000	-9,417,746	-92.42	56,077,414	48,090,000	7,987,414	16.61
教學收入	27,000	8,119		8,119		20,378	14,000	6,378	45.56
學雜費收入	27,000	8,119		8,119		20,378	14,000	6,378	45.56
其他收入						346,745		346,745	
雜項收入						346,745		346,745	
基金用途	75,308,000	8,395,065	10,190,000	-1,794,935	-17.61	43,125,213	48,235,000	-5,109,787	-10.59
國民教育計畫	75,308,000	8,395,065	10,190,000	-1,794,935	-17.61	43,125,213	48,235,000	-5,109,787	-10.59
其他	75,308,000	8,395,065	10,190,000	-1,794,935	-17.61	43,125,213	48,235,000	-5,109,787	-10.59
本期賸餘(短絀)	-2,007,000	-7,608,378		-7,608,378		13,558,804	73,000	13,485,804	18,473.70
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					18,178,455	2,302,929	15,875,526	689.36

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7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	165,956,116	100.00	負 債	2	14,888,774	8.97
流動資產	11	33,067,229	19.93	流動負債	21	13,856,578	8.35
現金	1101	33,067,229	19.93	應付款項	2102	13,856,578	8.35
銀行存款	110102	33,027,229	19.90	應付代收款	210203	13,856,578	8.35
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,138,455	10.93	其他負債	28	1,032,196	0.62
銀行存款-保管款專戶	110102-2	14,888,774	8.97	什項負債	2801	1,032,196	0.62
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	1,032,196	0.62
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	151,067,342	91.03
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	151,067,342	91.03
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	151,067,342	91.03
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	138,318,099	83.35
固定資產	14	132,888,887	80.07	本期賸餘	310102	11,650,669	7.02
土地	1401	59,463,712	35.83	淨資產調整數	310104	1,098,574	0.66
土地	140101	59,463,712	35.83	合計：		165,956,116	
土地改良物	1402	2,701,085	1.63				

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7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	7.89				
累計折舊-土地改良物	140202	-10,393,731	-6.26				
房屋建築及設備	1404	63,185,451	38.07				
房屋建築及設備	140401	117,773,098	70.97				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-54,587,647	-32.89				
機械及設備	1405	2,175,171	1.31				
機械及設備	140501	8,590,950	5.18				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,415,779	-3.87				
交通及運輸設備	1406	1,018,400	0.61				
交通及運輸設備	140601	1,831,252	1.10				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-812,852	-0.49				
雜項設備	1407	4,345,068	2.62				
雜項設備	140701	15,007,807	9.04				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,662,739	-6.43				

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7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		
合計：		165,956,116					
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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	881,079	59,151,446
財產收益	6,006	239,480
財產孳息收入	6,314	219,980
財產交易利益	-308	0
其他財產收入		19,500
政府撥入收入	772,254	56,077,414
公庫撥款收入	772,254	56,077,414
教學收入	8,119	20,378
學雜費收入	8,119	20,378
其他收入	94,700	2,814,174
受贈收入		539,500
雜項收入	94,700	2,274,674
支出	8,974,863	47,500,777
人事支出	8,092,039	41,611,030
人事支出	8,092,039	41,611,030
業務支出	303,026	1,514,183
業務支出	303,026	1,514,183
財產損失	4,436	9,689
財產交易損失	4,436	9,689
折舊、折耗及攤銷	575,362	4,365,875
固定資產折舊	575,362	4,365,875
本期賸餘（短絀）	-8,093,784	11,650,669
期初淨資產		138,318,099
解繳公庫		
淨資產調整數	308	1,098,574
期末淨資產		151,067,342

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 7 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				8,395,065	10,190,000	-1,794,935	-17.61
		累計數				43,125,213	48,235,000	-5,109,787	-10.59

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 7 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	3,577,737	2,142,542	2,244,756	132,888,887
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			670,800	2,701,085
房屋及建築	116,452,469	52,552,481	1,320,629		2,035,166	63,185,451
機械及設備	7,353,196	6,149,249	1,829,608	591,854	266,530	2,175,171
交通及運輸設備	1,938,252	860,761	22,000	129,000	-47,909	1,018,400
雜項設備	16,023,995	11,342,570	405,500	1,421,688	-679,831	4,345,068
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 7 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 7 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 7 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7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	41,611,030	-30,694,970	-42.45
11 正式員額薪資		23,555,344	23,555,344	
113 職員薪金		23,263,264	23,263,264	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,584,128	1,584,128	
122 約僱職員薪金		1,231,936	1,231,936	
124 兼職人員酬金		352,192	352,192	
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		8,760,589	8,760,589	
161 職員退休及離職金		8,698,033	8,698,033	
162 工員退休及離職金		62,556	62,556	
18 福利費		2,762,491	2,762,491	
181 分擔員工保險費		2,501,391	2,501,391	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		247,600	247,600	
2 服務費用	2,631,000	1,426,902	-1,204,098	-45.77
21 水電費		214,430	214,430	
212 工作場所電費		192,867	192,867	
214 工作場所水費		21,563	21,563	
22 郵電費		10,146	10,146	
221 郵費		4,239	4,239	
222 電話費		5,907	5,907	
23 旅運費		18,649	18,649	

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7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		18,649	18,649	
24 印刷裝訂與廣告費		36,307	36,307	
241 印刷及裝訂費		36,307	36,307	
25 修理保養及保固費		114,616	114,616	
252 一般房屋修護費		11,100	11,100	
255 機械及設備修護費		47,080	47,080	
258 其他資產修護費		56,436	56,436	
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		970,450	970,450	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		250	250	
277 代理(辦)費		6,000	6,000	
27D 計時與計件人員酬金		964,200	964,200	
28 專業服務費		52,690	52,690	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		18,000	18,000	
28Y 其他專業服務費		34,690	34,690	
3 材料及用品費	342,000	62,867	-279,133	-81.62
31 使用材料費		10,685	10,685	
312 燃料		10,685	10,685	
32 用品消耗		52,182	52,182	
321 辦公(事務)用品		48,582	48,582	
322 報章雜誌		3,600	3,600	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	17,734	734	4.32
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		6,504	6,504	

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7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	
663 汽車燃料使用費		6,180	6,180	
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	43,125,213	-32,182,787	-42.73

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 7 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	56,684,017	2,467,429	59,151,446	收入
財產收入	239,480		239,480	財產收益
政府撥入收入	56,077,414		56,077,414	政府撥入收入
教學收入	20,378		20,378	教學收入
其他收入	346,745	2,467,429	2,814,174	其他收入
基金用途	43,125,213	4,375,564	47,500,777	支出
用人費用	41,611,030		41,611,030	人事支出
服務費用	1,426,902	87,281	1,514,183	業務支出
材料及用品費	62,867	-62,867		
稅捐及規費(強制費)	17,734	-17,734		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,680	-6,680		
		9,689	9,689	財產損失
		4,365,875	4,365,875	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,558,804	-1,908,135	11,650,669	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
		1,098,574	1,098,574	淨資產調整數
期末基金餘額	18,178,455	132,888,887	151,067,342	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 7 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
18,138,455	18,138,455	0	