

地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉水上國民小學

02573-4

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 5 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
<b>資產</b>	470,284,812	79,416,343	918,180				2,546,922	389,239,727	
非理財目的之長期投資									
土地	303,967,538							303,967,538	
土地改良物	4,561,356	1,703,638					105,110	2,752,608	
房屋及建築	143,172,756	63,904,431					1,957,549	77,310,776	
機械及設備	5,646,637	4,406,507	635,800	(3)		撥入電腦、投影機	229,110	1,646,820	
交通及運輸設備	2,316,688	660,036	118,580	(3)		撥入擴音機	78,205	1,697,027	
雜項設備	10,619,837	8,741,731	163,800	(1)		購置鐵捲門等	176,948	1,864,958	
購建中固定資產									

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 5 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉水上國民小學

各項費用彙計表  
中華民國108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	104,275,000	46,332,751	-57,942,249	-55.57
11 正式員額薪資		25,220,947	25,220,947	
113 職員薪金		24,867,981	24,867,981	
114 工員工資		352,966	352,966	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,784,126	1,784,126	
124 兼職人員酬金		1,784,126	1,784,126	
13 超時工作報酬		128,584	128,584	
131 加班費		128,584	128,584	
15 獎金		8,463,713	8,463,713	
151 考績獎金		627,640	627,640	
152 年終獎金		7,836,073	7,836,073	
16 退休及卹償金		7,485,426	7,485,426	
161 職員退休及離職金		7,435,426	7,435,426	
163 卹償金		50,000	50,000	
18 福利費		3,249,955	3,249,955	
181 分擔員工保險費		2,522,759	2,522,759	
18Y 其他福利費		727,196	727,196	
2 服務費用	2,446,000	840,734	-1,605,266	-65.63
21 水電費		165,850	165,850	
212 工作場所電費		117,376	117,376	
214 工作場所水費		48,474	48,474	
22 郵電費		18,568	18,568	
221 郵費		3,000	3,000	
222 電話費		15,568	15,568	
23 旅運費		22,117	22,117	
231 國內旅費		22,117	22,117	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉水上國民小學

各項費用彙計表  
中華民國108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	%
25 修理保養及保固費		326,213	326,213	
252 一般房屋修護費		103,623	103,623	
255 機械及設備修護費		29,400	29,400	
256 交通及運輸設備修護費		12,502	12,502	
257 雜項設備修護費		88,850	88,850	
258 其他資產修護費		91,838	91,838	
27 一般服務費		290,488	290,488	
27D 計時與計件人員酬金		282,488	282,488	
27F 體育活動費		8,000	8,000	
29 公共關係費		17,498	17,498	
291 公共關係費		17,498	17,498	
3 材料及用品費	615,000	236,896	-378,104	-61.48
31 使用材料費		7,999	7,999	
312 燃料		7,999	7,999	
32 用品消耗		228,897	228,897	
321 辦公(事務)用品		228,897	228,897	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	101,000	28,300	-72,700	-71.98
51 購建固定資產	101,000	28,300	-72,700	-71.98
516 購置雜項設備	101,000	28,300	-72,700	-71.98
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	11,230	-5,770	-33.94
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	6,000	8,000	2,000	33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合 計	107,460,000	47,457,911	-60,002,089	-55.84

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉水上國民小學

02573-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 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			
名 稱	編 號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	107,460,000	11,100	7,733,000	-7,721,900	-99.86	65,164,035	55,591,000	9,573,035	17.22
財產收入	45	158,000	11,100	14,000	-2,900	-20.71	43,100	63,000	-19,900	-31.59
財產處分收入	451	4,000								
利息收入	454	4,000								
其他財產收入	45Y	150,000	11,100	14,000	-2,900	-20.71	43,100	63,000	-19,900	-31.59
政府撥入收入	46	107,302,000		7,719,000	-7,719,000	-100.00	65,120,935	55,528,000	9,592,935	17.28
公庫撥款收入	462	107,302,000		7,719,000	-7,719,000	-100.00	65,120,935	55,528,000	9,592,935	17.28
基金用途	5	107,460,000	7,818,830	7,733,000	85,830	1.11	47,457,911	55,591,000	-8,133,089	-14.63
國民教育計畫	53	107,359,000	7,818,830	7,733,000	85,830	1.11	47,429,611	55,490,000	-8,060,389	-14.53
建築及設備計畫	5M	101,000					28,300	101,000	-72,700	-71.98
購建固定資產		101,000					28,300	101,000	-72,700	-71.98
本期賸餘(短絀)	6		-7,807,730		-7,807,730		17,706,124		17,706,124	
期初基金餘額	71	2,294,675					5,972,638	2,294,675	3,677,963	160.28
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,294,675					23,678,762	2,294,675	21,384,087	931.90

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉水上國民小學

## 平衡表

中華民國108年5月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	31,257,998	100.00	負債	2	7,579,236	24.25
流動資產	11	31,257,998	100.00	流動負債	21	7,050,406	22.56
現金	111	31,239,998	99.94	應付款項	212	7,050,406	22.56
銀行存款	1112	31,199,998	99.81	應付代收款	2123	7,050,406	22.56
銀行存款-縣庫存款	1112-1	23,638,762	75.62	其他負債	22	528,830	1.69
銀行存款-保管款專戶	1112-2	7,561,236	24.19	什項負債	221	528,830	1.69
零用及週轉金	1113	40,000	0.13	存入保證金	2211	528,830	1.69
應收款項	113	0	0.00	基金餘額	3	23,678,762	75.75
應收利息	1139	0	0.00	基金餘額	31	23,678,762	75.75
預付款項	115	18,000	0.06	基金餘額	311	23,678,762	75.75
預付費用	1154	18,000	0.06	累積餘額	3111	5,972,638	19.11
預付費用-非預算類	1154-2	18,000	0.06	本期賸餘	3112	17,706,124	56.65
合計：		31,257,998		合計：		31,257,998	

信託代理與保證資產

2,442,741

信託代理與保證負債

2,442,741

保管有價證券

2,442,741

應付保管有價證券

2,442,741

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉水上國民小學

02573-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 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				7,818,830	7,733,000	85,830	1.11
		累計數				47,429,611	55,490,000	-8,060,389	-14.53
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				28,300	101,000	-72,700	-71.98
合 計		本月數				7,818,830	7,733,000	85,830	1.11
		累計數				47,457,911	55,591,000	-8,133,089	-14.63

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉水上國民小學

02573-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 108 年 5 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		累計執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備			229,000		229,000									
機械及設備			229,000		229,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		101,000			101,000	101,000	28,300		28,300	28	-72,700	-72		
雜項設備		101,000			101,000	101,000	28,300		28,300	28	-72,700	-72		
購建中固定資產														
總計		101,000	229,000		330,000	101,000	28,300		28,300	28	-72,700	-72		



## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 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
23,638,762	23,638,762	0	