

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉義興國民小學

02577-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 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	26,381,000	8,642,000	5,542,000	3,100,000	55.94	8,642,000	5,542,000	3,100,000	55.94
財產收入	71,000								
租金收入	70,000								
利息收入	1,000								
政府撥入收入	26,310,000	8,642,000	5,542,000	3,100,000	55.94	8,642,000	5,542,000	3,100,000	55.94
公庫撥款收入	26,310,000	8,642,000	5,542,000	3,100,000	55.94	8,642,000	5,542,000	3,100,000	55.94
基金用途	26,381,000	2,778,388	5,542,000	-2,763,612	-49.87	2,778,388	5,542,000	-2,763,612	-49.87
國民教育計畫	26,381,000	2,778,388	5,542,000	-2,763,612	-49.87	2,778,388	5,542,000	-2,763,612	-49.87
其他	26,381,000	2,778,388	5,542,000	-2,763,612	-49.87	2,778,388	5,542,000	-2,763,612	-49.87
本期賸餘(短絀)		5,863,612		5,863,612		5,863,612		5,863,612	
期初基金餘額	3,480,395					2,472,111	3,480,395	-1,008,284	-28.97
解繳公庫									
期末基金餘額	3,480,395					8,335,723	3,480,395	4,855,328	139.51

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉義興國民小學

平衡表

中華民國113年1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	36,102,930	100.00	負債	2	2,151,330	5.96
流動資產	11	10,487,053	29.05	流動負債	21	1,983,838	5.49
現金	1101	10,487,053	29.05	應付款項	2102	1,983,838	5.49
銀行存款	110102	10,467,053	28.99	應付代收款	210203	1,983,838	5.49
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,315,723	23.03	其他負債	28	167,492	0.46
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,151,330	5.96	什項負債	2801	167,492	0.46
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	存入保證金	280104	167,492	0.46
固定資產	14	25,615,877	70.95	淨資產	3	33,951,600	94.04
土地改良物	1402	664,309	1.84	淨資產	31	33,951,600	94.04
土地改良物	140201	4,820,189	13.35	淨資產	3101	33,951,600	94.04
累計折舊-土地改良物	140202	-4,155,880	-11.51	累積餘額	310101	28,126,859	77.91
房屋建築及設備	1404	20,642,504	57.18	本期賸餘	310102	5,824,741	16.13
房屋建築及設備	140401	25,288,678	70.05	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-4,646,174	-12.87	合計：		36,102,930	

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 — 嘉義縣水上鄉義興國民小學

平衡表

中華民國113年1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		
機械及設備	1405	2,044,914	5.66				
機械及設備	140501	4,828,913	13.38				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,783,999	-7.71				
交通及運輸設備	1406	115,515	0.32				
交通及運輸設備	140601	439,789	1.22				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-324,274	-0.90				
雜項設備	1407	2,148,635	5.95				
雜項設備	140701	4,964,467	13.75				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,815,832	-7.80				
合計：		36,102,930					

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 — 嘉義縣水上鄉義興國民小學

收入支出表

中華民國113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,750,108	8,750,108
財產收益	108,108	108,108
財產交易利益	108,108	108,108
政府撥入收入	8,642,000	8,642,000
公庫撥款收入	8,642,000	8,642,000
支出	2,925,367	2,925,367
人事支出	2,720,638	2,720,638
人事支出	2,720,638	2,720,638
業務支出	57,750	57,750
業務支出	57,750	57,750
折舊、折耗及攤銷	146,979	146,979
固定資產折舊	146,979	146,979
本期賸餘（短絀）	5,824,741	5,824,741
期初淨資產		28,126,859
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		33,951,600

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—嘉義縣水上鄉義興國民小學

02577-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 1 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				2,778,388	5,542,000	-2,763,612	-49.87
		累計數				2,778,388	5,542,000	-2,763,612	-49.87

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉義興國民小學

02577-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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	40,233,928	14,579,180	108,108		146,979	25,615,877
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,820,189	4,153,726			2,154	664,309
房屋及建築	25,288,678	4,590,932			55,242	20,642,504
機械及設備	4,720,805	2,733,415	108,108		50,584	2,044,914
交通及運輸設備	439,789	318,119			6,155	115,515
雜項設備	4,964,467	2,782,988			32,844	2,148,635
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—嘉義縣水上鄉義興國民小學

02577-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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—嘉義縣水上鄉義興國民小學

02577-1

長期負債明細表

中華民國 113 年 1 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－嘉義縣水上鄉義興國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年1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	25,674,000	2,720,638	-22,953,362	-89.40
11 正式員額薪資		962,642	962,642	
113 職員薪金		962,642	962,642	
15 獎金		1,360,033	1,360,033	
152 年終獎金		1,360,033	1,360,033	
16 退休及卹償金		301,329	301,329	
161 職員退休及離職金		301,329	301,329	
18 福利費		96,634	96,634	
181 分擔員工保險費		96,634	96,634	
2 服務費用	465,000	57,750	-407,250	-87.58
28 專業服務費		57,750	57,750	
28Y 其他專業服務費		57,750	57,750	
3 材料及用品費	242,000		-242,000	-100.00
合計	26,381,000	2,778,388	-23,602,612	-89.47

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉義興國民小學

02577-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 1 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	8,642,000	108,108	8,750,108	收入
財產收入		108,108	108,108	財產收益
政府撥入收入	8,642,000		8,642,000	政府撥入收入
基金用途	2,778,388	146,979	2,925,367	支出
用人費用	2,720,638		2,720,638	人事支出
服務費用	57,750		57,750	業務支出
		146,979	146,979	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,863,612	-38,871	5,824,741	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,472,111	25,654,748	28,126,859	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	8,335,723	25,615,877	33,951,600	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉義興國民小學

02577-1

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 1 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
8,315,723	8,315,723	0	