

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 2 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		1,696,000	-1,696,000	-100.00	8,642,000	7,238,000	1,404,000	19.40
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		1,696,000	-1,696,000	-100.00	8,642,000	7,238,000	1,404,000	19.40
公庫撥款收入	26,310,000		1,696,000	-1,696,000	-100.00	8,642,000	7,238,000	1,404,000	19.40
基金用途	26,381,000	1,708,129	1,696,000	12,129	0.72	4,486,517	7,238,000	-2,751,483	-38.01
國民教育計畫	26,381,000	1,708,129	1,696,000	12,129	0.72	4,486,517	7,238,000	-2,751,483	-38.01
其他	26,381,000	1,708,129	1,696,000	12,129	0.72	4,486,517	7,238,000	-2,751,483	-38.01
本期賸餘(短絀)			-1,708,129			4,155,483		4,155,483	
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					6,627,594	3,480,395	3,147,199	90.43

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2月29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	34,370,834	100.00	負債	2	2,276,221	6.62
流動資產	11	8,903,815	25.91	流動負債	21	2,164,596	6.30
現金	1101	8,903,815	25.91	應付款項	2102	2,164,596	6.30
銀行存款	110102	8,883,815	25.85	應付代收款	210203	2,164,596	6.30
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,607,594	19.22	其他負債	28	111,625	0.32
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,276,221	6.62	什項負債	2801	111,625	0.32
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	存入保證金	280104	111,625	0.32
固定資產	14	25,467,019	74.09	淨資產	3	32,094,613	93.38
土地改良物	1402	662,155	1.93	淨資產	31	32,094,613	93.38
土地改良物	140201	6,065,849	17.65	淨資產	3101	32,094,613	93.38
累計折舊-土地改良物	140202	-5,403,694	-15.72	累積餘額	310101	28,126,859	81.83
房屋建築及設備	1404	20,587,262	59.90	本期賸餘	310102	3,967,754	11.54
房屋建築及設備	140401	25,288,678	73.58	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-4,701,416	-13.68	合計：		34,370,834	

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2月29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	1,992,099	5.80				
機械及設備	140501	4,828,913	14.05				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,836,814	-8.25				
交通及運輸設備	1406	109,682	0.32				
交通及運輸設備	140601	439,789	1.28				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-330,107	-0.96				
雜項設備	1407	2,115,821	6.16				
雜項設備	140701	4,964,467	14.44				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,848,646	-8.29				
合計：		34,370,834					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,245,660	9,995,768
財產收益		108,108
財產交易利益		108,108
政府撥入收入		8,642,000
公庫撥款收入		8,642,000
其他收入	1,245,660	1,245,660
雜項收入	1,245,660	1,245,660
支出	3,102,647	6,028,014
人事支出	1,647,997	4,368,635
人事支出	1,647,997	4,368,635
業務支出	60,132	117,882
業務支出	60,132	117,882
折舊、折耗及攤銷	1,394,518	1,541,497
固定資產折舊	1,394,518	1,541,497
本期賸餘(短絀)	-1,856,987	3,967,754
期初淨資產		28,126,859
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		32,094,613

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  
 主要業務計畫執行明細表  
 中華民國 113 年 2 月份

02577-1

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	本月數						實 際 數	預 算 數
			國民教育計畫		本月數				
累計數						4,486,517	7,238,000	-2,751,483	-38.01

## 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 2 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	1,353,768		1,541,497	25,467,019
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,820,189	4,153,726	1,245,660		1,249,968	662,155
房屋及建築	25,288,678	4,590,932			110,484	20,587,262
機械及設備	4,720,805	2,733,415	108,108		103,399	1,992,099
交通及運輸設備	439,789	318,119			11,988	109,682
雜項設備	4,964,467	2,782,988			65,658	2,115,821
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 2 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 2 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2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	4,368,635	-21,305,365	-82.98
11 正式員額薪資		1,968,944	1,968,944	
113 職員薪金		1,968,944	1,968,944	
15 獎金		1,444,833	1,444,833	
151 考績獎金		84,800	84,800	
152 年終獎金		1,360,033	1,360,033	
16 退休及卹償金		686,989	686,989	
161 職員退休及離職金		686,989	686,989	
18 福利費		267,869	267,869	
181 分擔員工保險費		218,469	218,469	
18Y 其他福利費		49,400	49,400	
2 服務費用	465,000	82,528	-382,472	-82.25
21 水電費		7,983	7,983	
212 工作場所電費		6,404	6,404	
214 工作場所水費		1,579	1,579	
25 修理保養及保固費		7,800	7,800	
252 一般房屋修護費		1,400	1,400	
255 機械及設備修護費		6,400	6,400	
27 一般服務費		8,995	8,995	
27F 體育活動費		8,995	8,995	
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	35,354	-206,646	-85.39
32 用品消耗		35,354	35,354	
321 辦公(事務)用品		35,354	35,354	
合 計	26,381,000	4,486,517	-21,894,483	-82.99

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 2 月 29 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	1,353,768	9,995,768	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
其他收入		1,245,660	1,245,660	其他收入
基金用途	4,486,517	1,541,497	6,028,014	支出
用人費用	4,368,635		4,368,635	人事支出
服務費用	82,528	35,354	117,882	業務支出
材料及用品費	35,354	-35,354		
		1,541,497	1,541,497	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,155,483	-187,729	3,967,754	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	6,627,594	25,467,019	32,094,613	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 2 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
6,607,594	6,607,594	0	