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 114 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	147,670,000	52,453,000	54,834,000	-2,381,000	-4.34	52,453,000	54,834,000	-2,381,000	-4.34
財產收入	685,000		65,000	-65,000	-100.00		65,000	-65,000	-100.00
租金收入	475,000		30,000	-30,000	-100.00		30,000	-30,000	-100.00
利息收入	10,000								
其他財產收入	200,000		35,000	-35,000	-100.00		35,000	-35,000	-100.00
政府撥入收入	146,985,000	52,453,000	54,769,000	-2,316,000	-4.23	52,453,000	54,769,000	-2,316,000	-4.23
公庫撥款收入	146,985,000	52,453,000	54,769,000	-2,316,000	-4.23	52,453,000	54,769,000	-2,316,000	-4.23
基金用途	150,859,000	26,022,092	54,834,000	-28,811,908	-52.54	26,022,092	54,834,000	-28,811,908	-52.54
國民教育計畫	150,634,000	26,022,092	54,804,000	-28,781,908	-52.52	26,022,092	54,804,000	-28,781,908	-52.52
其他	150,634,000	26,022,092	54,804,000	-28,781,908	-52.52	26,022,092	54,804,000	-28,781,908	-52.52
建築及設備計畫	225,000		30,000	-30,000	-100.00		30,000	-30,000	-100.00
購建固定資產	225,000		30,000	-30,000	-100.00		30,000	-30,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,189,000	26,430,908		26,430,908		26,430,908		26,430,908	
期初基金餘額	3,542,778					8,316,644	3,542,778	4,773,866	134.75
解繳公庫									
期末基金餘額	353,778					34,747,552	3,542,778	31,204,774	880.80

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114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	318,047,050	100.00	負債	2	16,310,809	5.13
流動資產	11	51,058,361	16.05	流動負債	21	15,256,129	4.80
現金	1101	50,554,951	15.90	應付款項	2102	15,256,129	4.80
銀行存款	110102	50,514,951	15.88	應付代收款	210203	15,256,129	4.80
銀行存款-縣庫存款	110102-1	34,707,552	10.91	其他負債	28	1,054,680	0.33
銀行存款-保管款專戶	110102-2	15,807,399	4.97	什項負債	2801	1,054,680	0.33
零用及週轉金	110103	40,000	0.01	存入保證金	280104	1,054,680	0.33
預付款項	1108	503,410	0.16	淨資產	3	301,736,241	94.87
預付費用	110804	503,410	0.16	淨資產	31	301,736,241	94.87
預付費用-非預算類	110804-2	503,410	0.16	淨資產	3101	301,736,241	94.87
固定資產	14	266,988,689	83.95	累積餘額	310101	275,701,916	86.69
土地	1401	166,396,813	52.32	本期賸餘	310102	26,034,325	8.19
土地	140101	166,396,813	52.32	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	9,346,351	2.94	合計：		318,047,050	
土地改良物	140201	13,753,278	4.32				

信託代理與保證資產

2,240,000

信託代理與保證負債

2,240,000

保管有價證券

2,240,000

應付保管有價證券

2,240,000

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 — 嘉義縣水上鄉水上國民小學

平衡表

中華民國114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		
累計折舊-土地改良物	140202	-4,406,927	-1.39				
房屋建築及設備	1404	74,036,283	23.28				
房屋建築及設備	140401	169,266,504	53.22				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-95,230,221	-29.94				
機械及設備	1405	12,223,271	3.84				
機械及設備	140501	23,705,906	7.45				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,482,635	-3.61				
交通及運輸設備	1406	884,003	0.28				
交通及運輸設備	140601	2,765,371	0.87				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,881,368	-0.59				
雜項設備	1407	4,101,968	1.29				
雜項設備	140701	13,289,992	4.18				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,188,024	-2.89				
合計：		318,047,050					

信託代理與保證資產

2,240,000

信託代理與保證負債

2,240,000

保管有價證券

2,240,000

應付保管有價證券

2,240,000

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 — 嘉義縣水上鄉水上國民小學

收入支出表

中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	52,862,200	52,862,200
政府撥入收入	52,453,000	52,453,000
公庫撥款收入	52,453,000	52,453,000
雜項收入	409,200	409,200
支出	26,827,875	26,827,875
人事支出	25,850,456	25,850,456
人事支出	25,850,456	25,850,456
業務支出	171,636	171,636
業務支出	171,636	171,636
折舊、折耗及攤銷	805,783	805,783
固定資產折舊	805,783	805,783
本期賸餘（短絀）	26,034,325	26,034,325
期初淨資產		275,701,916
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		301,736,241

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—嘉義縣水上鄉水上國民小學

02573-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				26,022,092	54,804,000	-28,781,908	-52.52
		累計數				26,022,092	54,804,000	-28,781,908	-52.52
建築及設備計畫		本月數				0	30,000	-30,000	-100.00
		累計數				0	30,000	-30,000	-100.00

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

資本資產明細表

中華民國 114 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	388,768,664	121,383,392	409,200		805,783	266,988,689
非理財目的之長期投資						
土地	166,396,813					166,396,813
土地改良物	13,753,278	4,344,727			62,200	9,346,351
房屋及建築	169,266,504	94,837,470			392,751	74,036,283
機械及設備	23,296,706	11,256,358	409,200		226,277	12,223,271
交通及運輸設備	2,765,371	1,859,074			22,294	884,003
雜項設備	13,289,992	9,085,763			102,261	4,101,968
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—嘉義縣水上鄉水上國民小學

02573-2

資本資產明細表

中華民國 114 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—嘉義縣水上鄉水上國民小學

02573-1

長期負債明細表

中華民國 114 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—嘉義縣水上鄉水上國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 1 月份

02573-2

單位：新臺幣元

計畫名稱	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 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		225,000			225,000	30,000					-30,000	-100.00		

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114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	146,057,000	25,850,456	-120,206,544	-82.30
11 正式員額薪資		12,735,730	12,735,730	
113 職員薪金		12,735,730	12,735,730	
12 聘僱及兼職人員薪資		300,355	300,355	
122 約僱職員薪金		181,316	181,316	
124 兼職人員酬金		119,039	119,039	
15 獎金		9,210,576	9,210,576	
152 年終獎金		9,210,576	9,210,576	
16 退休及卹償金		2,343,605	2,343,605	
161 職員退休及離職金		2,199,275	2,199,275	
162 工員退休及離職金		133,722	133,722	
163 卹償金		10,608	10,608	
18 福利費		1,260,190	1,260,190	
181 分擔員工保險費		1,196,190	1,196,190	
18Y 其他福利費		64,000	64,000	
2 服務費用	3,774,000	155,519	-3,618,481	-95.88
25 修理保養及保固費		57,600	57,600	
252 一般房屋修護費		21,600	21,600	
258 其他資產修護費		36,000	36,000	
27 一般服務費		97,919	97,919	
27D 計時與計件人員酬金		97,919	97,919	
3 材料及用品費	747,000	8,117	-738,883	-98.91
32 用品消耗		8,117	8,117	
321 辦公(事務)用品		8,117	8,117	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	225,000		-225,000	-100.00
51 購建固定資產	225,000		-225,000	-100.00

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114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	%
514 購置機械及設備	195,000		-195,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	30,000		-30,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	32,000		-32,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	8,000	-16,000	-66.67
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	150,859,000	26,022,092	-124,836,908	-82.75

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	52,453,000	409,200	52,862,200	收入
政府撥入收入	52,453,000		52,453,000	政府撥入收入
其他收入		409,200	409,200	其他收入
基金用途	26,022,092	805,783	26,827,875	支出
用人費用	25,850,456		25,850,456	人事支出
服務費用	155,519	16,117	171,636	業務支出
材料及用品費	8,117	-8,117		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		805,783	805,783	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	26,430,908	-396,583	26,034,325	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,316,644	267,385,272	275,701,916	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	34,747,552	266,988,689	301,736,241	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
34,707,552	34,707,552	0	