

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 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	22,767,000	8,380,000	5,542,000	2,838,000	51.21	8,380,000	5,542,000	2,838,000	51.21
財產收入	71,000								
租金收入	70,000								
利息收入	1,000								
政府撥入收入	22,696,000	8,380,000	5,542,000	2,838,000	51.21	8,380,000	5,542,000	2,838,000	51.21
公庫撥款收入	22,696,000	8,380,000	5,542,000	2,838,000	51.21	8,380,000	5,542,000	2,838,000	51.21
基金用途	24,992,000	4,633,528	5,542,000	-908,472	-16.39	4,633,528	5,542,000	-908,472	-16.39
國民教育計畫	24,992,000	4,633,528	5,542,000	-908,472	-16.39	4,633,528	5,542,000	-908,472	-16.39
其他	24,992,000	4,633,528	5,542,000	-908,472	-16.39	4,633,528	5,542,000	-908,472	-16.39
本期賸餘(短絀)	-2,225,000	3,746,472		3,746,472		3,746,472		3,746,472	
期初基金餘額	2,472,111					7,320,856	2,472,111	4,848,745	196.14
解繳公庫									
期末基金餘額	247,111					11,067,328	2,472,111	8,595,217	347.69

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	38,827,552	100.00	負 債	2	2,597,251	6.69
流動資產	11	13,664,579	35.19	流動負債	21	2,202,046	5.67
現金	1101	13,664,579	35.19	應付款項	2102	2,202,046	5.67
銀行存款	110102	13,644,579	35.14	應付代收款	210203	2,202,046	5.67
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,047,328	28.45	其他負債	28	395,205	1.02
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,597,251	6.69	什項負債	2801	395,205	1.02
零用及週轉金	110103	20,000	0.05	存入保證金	280104	395,205	1.02
固定資產	14	25,162,973	64.81	淨資產	3	36,230,301	93.31
土地改良物	1402	638,461	1.64	淨資產	31	36,230,301	93.31
土地改良物	140201	6,105,749	15.73	淨資產	3101	36,230,301	93.31
累計折舊-土地改良物	140202	-5,467,288	-14.08	累積餘額	310101	32,632,591	84.04
房屋建築及設備	1404	20,575,636	52.99	本期賸餘	310102	3,597,710	9.27
房屋建築及設備	140401	25,889,347	66.68	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-5,313,711	-13.69	合計：		38,827,552	

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		
機械及設備	1405	2,012,217	5.18				
機械及設備	140501	5,413,919	13.94				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,401,702	-8.76				
交通及運輸設備	1406	67,406	0.17				
交通及運輸設備	140601	439,187	1.13				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-371,781	-0.96				
雜項設備	1407	1,869,253	4.81				
雜項設備	140701	5,082,098	13.09				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,212,845	-8.27				
合計：		38,827,552					

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114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,380,000	8,380,000
政府撥入收入	8,380,000	8,380,000
公庫撥款收入	8,380,000	8,380,000
支出	4,782,290	4,782,290
人事支出	4,627,228	4,627,228
人事支出	4,627,228	4,627,228
業務支出	6,300	6,300
業務支出	6,300	6,300
財產損失	232	232
財產交易損失	232	232
折舊、折耗及攤銷	148,530	148,530
固定資產折舊	148,530	148,530
本期賸餘（短絀）	3,597,710	3,597,710
期初淨資產		32,632,591
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		36,230,301

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 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				4,633,528	5,542,000	-908,472	-16.39
		累計數				4,633,528	5,542,000	-908,472	-16.39

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 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	42,930,532	17,618,797		232	148,530	25,162,973
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,105,749	5,465,134			2,154	638,461
房屋及建築	25,889,347	5,257,122			56,589	20,575,636
機械及設備	5,413,919	3,346,202			55,500	2,012,217
交通及運輸設備	439,187	370,450			1,331	67,406
雜項設備	5,082,330	3,179,889		232	32,956	1,869,253
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 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:

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					

02577-1

中華民國 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02577-2

中華民國 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉義興國民小學

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	24,261,000	4,627,228	-19,633,772	-80.93
11 正式員額薪資		2,313,544	2,313,544	
113 職員薪金		2,313,544	2,313,544	
15 獎金		1,632,572	1,632,572	
152 年終獎金		1,632,572	1,632,572	
16 退休及卹償金		455,909	455,909	
161 職員退休及離職金		455,909	455,909	
18 福利費		225,203	225,203	
181 分擔員工保險費		225,203	225,203	
2 服務費用	492,000	6,300	-485,700	-98.72
25 修理保養及保固費		6,300	6,300	
252 一般房屋修護費		6,300	6,300	
3 材料及用品費	239,000		-239,000	-100.00
合計	24,992,000	4,633,528	-20,358,472	-81.46

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	8,380,000		8,380,000	收入
政府撥入收入	8,380,000		8,380,000	政府撥入收入
基金用途	4,633,528	148,762	4,782,290	支出
用人費用	4,627,228		4,627,228	人事支出
服務費用	6,300		6,300	業務支出
		232	232	財產損失
		148,530	148,530	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,746,472	-148,762	3,597,710	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,320,856	25,311,735	32,632,591	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	11,067,328	25,162,973	36,230,301	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
11,047,328	11,047,328	0	