

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 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	22,767,000		1,696,000	-1,696,000	-100.00	8,380,000	7,238,000	1,142,000	15.78
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		1,696,000	-1,696,000	-100.00	8,380,000	7,238,000	1,142,000	15.78
公庫撥款收入	22,696,000		1,696,000	-1,696,000	-100.00	8,380,000	7,238,000	1,142,000	15.78
基金用途	24,992,000	1,687,405	1,696,000	-8,595	-0.51	6,320,933	7,238,000	-917,067	-12.67
國民教育計畫	24,992,000	1,687,405	1,696,000	-8,595	-0.51	6,320,933	7,238,000	-917,067	-12.67
其他	24,992,000	1,687,405	1,696,000	-8,595	-0.51	6,320,933	7,238,000	-917,067	-12.67
本期賸餘(短絀)	-2,225,000	-1,687,405		-1,687,405		2,059,067		2,059,067	
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					9,379,923	2,472,111	6,907,812	279.43

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114年2月28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	39,090,841	100.00	負 債	2	3,458,689	8.85
流動資產	11	12,838,612	32.84	流動負債	21	3,196,484	8.18
現金	1101	12,838,612	32.84	應付款項	2102	3,196,484	8.18
銀行存款	110102	12,818,612	32.79	應付代收款	210203	3,196,484	8.18
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,359,923	23.94	其他負債	28	262,205	0.67
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,458,689	8.85	什項負債	2801	262,205	0.67
零用及週轉金	110103	20,000	0.05	存入保證金	280104	262,205	0.67
固定資產	14	26,252,229	67.16	淨資產	3	35,632,152	91.15
土地改良物	1402	636,307	1.63	淨資產	31	35,632,152	91.15
土地改良物	140201	6,105,749	15.62	淨資產	3101	35,632,152	91.15
累計折舊-土地改良物	140202	-5,469,442	-13.99	累積餘額	310101	32,632,591	83.48
房屋建築及設備	1404	21,713,305	55.55	本期賸餘	310102	2,999,561	7.67
房屋建築及設備	140401	27,088,673	69.30	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-5,375,368	-13.75	合計：		39,090,841	

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2月28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	2,000,211	5.12				
機械及設備	140501	5,456,919	13.96				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,456,708	-8.84				
交通及運輸設備	1406	66,079	0.17				
交通及運輸設備	140601	439,187	1.12				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-373,108	-0.95				
雜項設備	1407	1,836,327	4.70				
雜項設備	140701	5,082,098	13.00				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,245,771	-8.30				
合計：		39,090,841					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,242,326	9,622,326
政府撥入收入		8,380,000
公庫撥款收入		8,380,000
其他收入	1,242,326	1,242,326
雜項收入	1,242,326	1,242,326
支出	1,840,475	6,622,765
人事支出	1,586,617	6,213,845
人事支出	1,586,617	6,213,845
業務支出	100,788	107,088
業務支出	100,788	107,088
財產損失		232
財產交易損失		232
折舊、折耗及攤銷	153,070	301,600
固定資產折舊	153,070	301,600
本期賸餘（短絀）	-598,149	2,999,561
期初淨資產		32,632,591
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		35,632,152

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 2 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				1,687,405	1,696,000	-8,595	-0.51
		累計數				6,320,933	7,238,000	-917,067	-12.67

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 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	42,930,532	17,618,797	1,242,326	232	301,600	26,252,229
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,105,749	5,465,134			4,308	636,307
房屋及建築	25,889,347	5,257,122	1,199,326		118,246	21,713,305
機械及設備	5,413,919	3,346,202	43,000		110,506	2,000,211
交通及運輸設備	439,187	370,450			2,658	66,079
雜項設備	5,082,330	3,179,889		232	65,882	1,836,327
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：

資本資產明細表

中華民國 114 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 114 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					

02577-1

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 2 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	24,261,000	6,213,845	-18,047,155	-74.39
11 正式員額薪資		3,399,724	3,399,724	
113 職員薪金		3,399,724	3,399,724	
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		782,711	782,711	
161 職員退休及離職金		782,711	782,711	
18 福利費		398,838	398,838	
181 分擔員工保險費		363,038	363,038	
18Y 其他福利費		35,800	35,800	
2 服務費用	492,000	89,797	-402,203	-81.75
21 水電費		7,267	7,267	
212 工作場所電費		4,812	4,812	
214 工作場所水費		2,455	2,455	
25 修理保養及保固費		15,030	15,030	
252 一般房屋修護費		8,100	8,100	
255 機械及設備修護費		6,400	6,400	
258 其他資產修護費		530	530	
27 一般服務費		9,750	9,750	
27D 計時與計件人員酬金		4,150	4,150	
27F 體育活動費		5,600	5,600	
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	239,000	17,291	-221,709	-92.77
32 用品消耗		17,291	17,291	
321 辦公(事務)用品		17,291	17,291	

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 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	1,242,326	9,622,326	收入
政府撥入收入	8,380,000		8,380,000	政府撥入收入
其他收入		1,242,326	1,242,326	其他收入
基金用途	6,320,933	301,832	6,622,765	支出
用人費用	6,213,845		6,213,845	人事支出
材料及用品費	17,291	-17,291		
		232	232	財產損失
		301,600	301,600	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,059,067	940,494	2,999,561	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	9,379,923	26,252,229	35,632,152	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
9,359,923	9,359,923	0	