

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 3 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		1,396,000	-1,396,000	-100.00	8,380,000	8,634,000	-254,000	-2.94
財產收入	71,000								
租金收入	70,000								
利息收入	1,000								
政府撥入收入	22,696,000		1,396,000	-1,396,000	-100.00	8,380,000	8,634,000	-254,000	-2.94
公庫撥款收入	22,696,000		1,396,000	-1,396,000	-100.00	8,380,000	8,634,000	-254,000	-2.94
基金用途	24,992,000	270,357	1,396,000	-1,125,643	-80.63	6,591,290	8,634,000	-2,042,710	-23.66
國民教育計畫	24,992,000	270,357	1,396,000	-1,125,643	-80.63	6,591,290	8,634,000	-2,042,710	-23.66
其他	24,992,000	270,357	1,396,000	-1,125,643	-80.63	6,591,290	8,634,000	-2,042,710	-23.66
本期賸餘(短絀)	-2,225,000	-270,357		-270,357		1,788,710		1,788,710	
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					9,109,566	2,472,111	6,637,455	268.49

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3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	40,233,081	100.00	負 債	2	3,331,777	8.28
流動資產	11	12,441,343	30.92	流動負債	21	3,147,572	7.82
現金	1101	12,441,343	30.92	應付款項	2102	3,147,572	7.82
銀行存款	110102	12,421,343	30.87	應付代收款	210203	3,147,572	7.82
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,089,566	22.59	其他負債	28	184,205	0.46
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,331,777	8.28	什項負債	2801	184,205	0.46
零用及週轉金	110103	20,000	0.05	存入保證金	280104	184,205	0.46
固定資產	14	27,791,738	69.08	淨資產	3	36,901,304	91.72
土地改良物	1402	1,832,477	4.55	淨資產	31	36,901,304	91.72
土地改良物	140201	7,308,338	18.16	淨資產	3101	36,901,304	91.72
累計折舊-土地改良物	140202	-5,475,861	-13.61	累積餘額	310101	32,632,591	81.11
房屋建築及設備	1404	22,144,485	55.04	本期賸餘	310102	4,268,713	10.61
房屋建築及設備	140401	27,583,673	68.56	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-5,439,188	-13.52	合計：		40,233,081	

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3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	1,946,657	4.84				
機械及設備	140501	5,456,919	13.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,510,262	-8.72				
交通及運輸設備	1406	64,748	0.16				
交通及運輸設備	140601	439,187	1.09				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-374,439	-0.93				
雜項設備	1407	1,803,371	4.48				
雜項設備	140701	5,082,098	12.63				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,278,727	-8.15				
合計：		40,233,081					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,697,589	11,319,915
政府撥入收入		8,380,000
公庫撥款收入		8,380,000
其他收入	1,697,589	2,939,915
雜項收入	1,697,589	2,939,915
支出	428,437	7,051,202
人事支出	234,315	6,448,160
人事支出	234,315	6,448,160
業務支出	36,042	143,130
業務支出	36,042	143,130
財產損失		232
財產交易損失		232
折舊、折耗及攤銷	158,080	459,680
固定資產折舊	158,080	459,680
本期賸餘（短絀）	1,269,152	4,268,713
期初淨資產		32,632,591
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		36,901,304

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 3 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				270,357	1,396,000	-1,125,643	-80.63
		累計數				6,591,290	8,634,000	-2,042,710	-23.66

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 3 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	2,939,915	232	459,680	27,791,738
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,105,749	5,465,134	1,202,589		10,727	1,832,477
房屋及建築	25,889,347	5,257,122	1,694,326		182,066	22,144,485
機械及設備	5,413,919	3,346,202	43,000		164,060	1,946,657
交通及運輸設備	439,187	370,450			3,989	64,748
雜項設備	5,082,330	3,179,889		232	98,838	1,803,371
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 3 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 3 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 3 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02577-2

中華民國 114 年 3 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 3 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3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	6,448,160	-17,812,840	-73.42
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		999,607	999,607	
161 職員退休及離職金		999,607	999,607	
18 福利費		416,257	416,257	
181 分擔員工保險費		364,457	364,457	
18Y 其他福利費		51,800	51,800	
2 服務費用	492,000	113,722	-378,278	-76.89
21 水電費		8,320	8,320	
212 工作場所電費		4,812	4,812	
214 工作場所水費		3,508	3,508	
23 旅運費		2,837	2,837	
231 國內旅費		2,837	2,837	
25 修理保養及保固費		20,565	20,565	
252 一般房屋修護費		12,900	12,900	
255 機械及設備修護費		6,400	6,400	
258 其他資產修護費		1,265	1,265	
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		58,650	58,650	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		900	900	
28Y 其他專業服務費		57,750	57,750	

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3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	%
29 公共關係費		13,600	13,600	
291 公共關係費		13,600	13,600	
3 材料及用品費	239,000	29,408	-209,592	-87.70
32 用品消耗		29,408	29,408	
321 辦公(事務)用品		29,408	29,408	
合計	24,992,000	6,591,290	-18,400,710	-73.63

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 3 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	2,939,915	11,319,915	收入
政府撥入收入	8,380,000		8,380,000	政府撥入收入
其他收入		2,939,915	2,939,915	其他收入
基金用途	6,591,290	459,912	7,051,202	支出
用人費用	6,448,160		6,448,160	人事支出
服務費用	113,722	29,408	143,130	業務支出
材料及用品費	29,408	-29,408		
		232	232	財產損失
		459,680	459,680	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,788,710	2,480,003	4,268,713	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	9,109,566	27,791,738	36,901,304	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 3 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
9,089,566	9,089,566	0	