

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 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 22,971,000         | 1,023,731  | 4,334,000  | -3,310,269 | -76.38 | 22,337,812  | 21,762,000 | 575,812    | 2.65    |
| 財產收入     | 71,000             | 27,731     |            | 27,731     |        | 71,008      |            | 71,008     |         |
| 財產處分收入   |                    |            |            |            |        | 1,205       |            | 1,205      |         |
| 租金收入     | 70,000             | 27,731     |            | 27,731     |        | 67,998      |            | 67,998     |         |
| 利息收入     | 1,000              |            |            |            |        | 1,805       |            | 1,805      |         |
| 政府撥入收入   | 22,900,000         | 996,000    | 4,334,000  | -3,338,000 | -77.02 | 22,266,804  | 21,762,000 | 504,804    | 2.32    |
| 公庫撥款收入   | 22,900,000         | 996,000    | 4,334,000  | -3,338,000 | -77.02 | 22,266,804  | 21,762,000 | 504,804    | 2.32    |
| 基金用途     | 27,558,000         | 3,359,171  | 5,334,000  | -1,974,829 | -37.02 | 19,796,048  | 22,762,000 | -2,965,952 | -13.03  |
| 國民教育計畫   | 27,558,000         | 3,359,171  | 5,334,000  | -1,974,829 | -37.02 | 19,796,048  | 22,762,000 | -2,965,952 | -13.03  |
| 其他       | 27,558,000         | 3,359,171  | 5,334,000  | -1,974,829 | -37.02 | 19,796,048  | 22,762,000 | -2,965,952 | -13.03  |
| 本期賸餘(短絀) | -4,587,000         | -2,335,440 | -1,000,000 | -1,335,440 | 133.54 | 2,541,764   | -1,000,000 | 3,541,764  | -354.18 |
| 期初基金餘額   | 5,095,856          |            |            |            |        | 5,208,604   | 5,095,856  | 112,748    | 2.21    |
| 解繳公庫     |                    |            |            |            |        |             |            |            |         |
| 期末基金餘額   | 508,856            |            |            |            |        | 7,750,368   | 4,095,856  | 3,654,512  | 89.22   |

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115年9月30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        | 35,840,901 | 100.00 | 負 債    | 2      | 2,397,920  | 6.69  |
| 流動資產         | 11       | 10,148,288 | 28.31  | 流動負債   | 21     | 2,362,215  | 6.59  |
| 現金           | 1101     | 10,148,288 | 28.31  | 應付款項   | 2102   | 2,362,215  | 6.59  |
| 銀行存款         | 110102   | 10,128,288 | 28.26  | 應付代收款  | 210203 | 2,362,215  | 6.59  |
| 銀行存款-縣庫存款    | 110102-1 | 7,730,368  | 21.57  | 其他負債   | 28     | 35,705     | 0.10  |
| 銀行存款-保管款專戶   | 110102-2 | 2,397,920  | 6.69   | 什項負債   | 2801   | 35,705     | 0.10  |
| 零用及週轉金       | 110103   | 20,000     | 0.06   | 存入保證金  | 280104 | 35,705     | 0.10  |
| 固定資產         | 14       | 25,692,613 | 71.69  | 淨資產    | 3      | 33,442,981 | 93.31 |
| 土地改良物        | 1402     | 1,977,056  | 5.52   | 淨資產    | 31     | 33,442,981 | 93.31 |
| 土地改良物        | 140201   | 7,579,338  | 21.15  | 淨資產    | 3101   | 33,442,981 | 93.31 |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202   | -5,602,282 | -15.63 | 累積餘額   | 310101 | 31,941,293 | 89.12 |
| 房屋建築及設備      | 1404     | 20,998,474 | 58.59  | 本期賸餘   | 310102 | 1,241,688  | 3.46  |
| 房屋建築及設備      | 140401   | 27,586,473 | 76.97  | 淨資產調整數 | 310104 | 260,000    | 0.73  |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402   | -6,587,999 | -18.38 | 合計：    |        | 35,840,901 |       |

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115年9月30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   | 1,357,186  | 3.79   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 5,765,762  | 16.09  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -4,408,576 | -12.30 |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 40,823     | 0.11   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 439,187    | 1.23   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -398,364   | -1.11  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 1,319,074  | 3.68   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 5,235,408  | 14.61  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -3,916,334 | -10.93 |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 35,840,901 |        |        |    |    |   |

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115年9月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |            |
|----------|------------|------------|
|          | 本月數        | 累計數        |
| 收入       | 1,023,731  | 22,474,002 |
| 財產收益     | 27,731     | 71,008     |
| 財產孳息收入   | 27,731     | 69,803     |
| 廢舊物品售價收入 |            | 1,205      |
| 政府撥入收入   | 996,000    | 22,266,804 |
| 公庫撥款收入   | 996,000    | 22,266,804 |
| 其他收入     |            | 136,190    |
| 受贈收入     |            | 24,900     |
| 雜項收入     |            | 111,290    |
| 支出       | 3,513,412  | 21,232,314 |
| 人事支出     | 3,284,845  | 19,384,657 |
| 人事支出     | 3,284,845  | 19,384,657 |
| 業務支出     | 74,326     | 411,391    |
| 業務支出     | 74,326     | 411,391    |
| 財產損失     |            | 4,757      |
| 財產交易損失   |            | 4,757      |
| 折舊、折耗及攤銷 | 154,241    | 1,431,509  |
| 固定資產折舊   | 154,241    | 1,431,509  |
| 本期賸餘（短絀） | -2,489,681 | 1,241,688  |
| 期初淨資產    |            | 31,941,293 |
| 解繳公庫     |            |            |
| 淨資產調整數   |            | 260,000    |
| 期末淨資產    |            | 33,442,981 |

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 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 3,359,171  | 5,334,000  | -1,974,829 | -37.02 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 19,796,048 | 22,762,000 | -2,965,952 | -13.03 |

## 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 115 年 9 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |       | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|---------|-------|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數     | 減少數   |                              |            |
| <b>資產</b>  | 46,214,735    | 19,482,046             | 396,190 | 4,757 | 1,431,509                    | 25,692,613 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |         |       |                              |            |
| 土地         |               |                        |         |       |                              |            |
| 土地改良物      | 7,579,338     | 5,535,610              |         |       | 66,672                       | 1,977,056  |
| 房屋及建築      | 27,586,473    | 6,013,573              |         |       | 574,426                      | 20,998,474 |
| 機械及設備      | 5,484,919     | 3,972,792              | 284,900 | 4,057 | 435,784                      | 1,357,186  |
| 交通及運輸設備    | 439,187       | 386,398                |         |       | 11,966                       | 40,823     |
| 雜項設備       | 5,124,818     | 3,573,673              | 111,290 | 700   | 342,661                      | 1,319,074  |
| 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 115 年 9 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>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 115 年 9 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<br>長期債務<br>應付租賃款<br>其他長期負債 |     |        |        |        |        |

02577-1

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02577-2

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 9 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115年9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       | 26,822,000 | 19,384,657 | -7,437,343 | -27.73 |
| 11 正式員額薪資    |            | 10,698,049 | 10,698,049 |        |
| 113 職員薪金     |            | 10,698,049 | 10,698,049 |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 22,345     | 22,345     |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 22,345     | 22,345     |        |
| 13 加(夜)班費    |            | 304,560    | 304,560    |        |
| 134 未休假加班費   |            | 304,560    | 304,560    |        |
| 15 獎金        |            | 3,753,408  | 3,753,408  |        |
| 151 考績獎金     |            | 1,893,440  | 1,893,440  |        |
| 152 年終獎金     |            | 1,832,468  | 1,832,468  |        |
| 15Y 其他獎金     |            | 27,500     | 27,500     |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 3,356,991  | 3,356,991  |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 3,356,991  | 3,356,991  |        |
| 18 福利費       |            | 1,249,304  | 1,249,304  |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 1,084,243  | 1,084,243  |        |
| 183 傷病醫藥費    |            | 13,500     | 13,500     |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 151,561    | 151,561    |        |
| 2 服務費用       | 495,000    | 265,479    | -229,521   | -46.37 |
| 21 水電費       |            | 36,561     | 36,561     |        |
| 212 工作場所電費   |            | 28,563     | 28,563     |        |
| 214 工作場所水費   |            | 7,998      | 7,998      |        |
| 23 旅運費       |            | 20,768     | 20,768     |        |
| 231 國內旅費     |            | 20,768     | 20,768     |        |
| 25 修理保養及保固費  |            | 56,500     | 56,500     |        |
| 252 一般房屋修護費  |            | 30,900     | 30,900     |        |
| 255 機械及設備修護費 |            | 25,600     | 25,600     |        |

## 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115年9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         | %      |
| 27 一般服務費         |            | 45,425     | 45,425     |        |
| 27D 計時與計件人員酬金    |            | 26,750     | 26,750     |        |
| 27F 體育活動費        |            | 18,675     | 18,675     |        |
| 28 專業服務費         |            | 72,015     | 72,015     |        |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 |            | 14,265     | 14,265     |        |
| 28Y 其他專業服務費      |            | 57,750     | 57,750     |        |
| 29 公共關係費         |            | 34,210     | 34,210     |        |
| 291 公共關係費        |            | 34,210     | 34,210     |        |
| 3 材料及用品費         | 241,000    | 145,912    | -95,088    | -39.46 |
| 32 用品消耗          |            | 145,912    | 145,912    |        |
| 321 辦公(事務)用品     |            | 145,912    | 145,912    |        |
| 合計               | 27,558,000 | 19,796,048 | -7,761,952 | -28.17 |

## 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 115 年 1 月 1 日 至 9 月 30 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     | 22,337,812 | 136,190    | 22,474,002 | 收入       |
| 財產收入     | 71,008     |            | 71,008     | 財產收益     |
| 政府撥入收入   | 22,266,804 |            | 22,266,804 | 政府撥入收入   |
| 其他收入     |            | 136,190    | 136,190    | 其他收入     |
| 基金用途     | 19,796,048 | 1,436,266  | 21,232,314 | 支出       |
| 用人費用     | 19,384,657 |            | 19,384,657 | 人事支出     |
| 服務費用     | 265,479    | 145,912    | 411,391    | 業務支出     |
| 材料及用品費   | 145,912    | -145,912   |            |          |
|          |            | 4,757      | 4,757      | 財產損失     |
|          |            | 1,431,509  | 1,431,509  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 2,541,764  | -1,300,076 | 1,241,688  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額   | 5,208,604  | 26,732,689 | 31,941,293 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫     |            |            |            | 解繳公庫     |
|          |            | 260,000    | 260,000    | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額   | 7,750,368  | 25,692,613 | 33,442,981 | 期末淨資產    |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 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 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 7,730,368 | 7,730,368 | 0         |        |