

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 113 年 5 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	26,381,000	45,000	1,701,000	-1,656,000	-97.35	14,549,186	12,638,000	1,911,186	15.12
財產收入	71,000					32,626		32,626	
租金收入	70,000					30,979		30,979	
利息收入	1,000								
其他財產收入						1,647		1,647	
政府撥入收入	26,310,000	45,000	1,701,000	-1,656,000	-97.35	14,516,560	12,638,000	1,878,560	14.86
公庫撥款收入	26,310,000	45,000	1,701,000	-1,656,000	-97.35	14,516,560	12,638,000	1,878,560	14.86
基金用途	26,381,000	1,410,328	1,701,000	-290,672	-17.09	10,442,226	12,638,000	-2,195,774	-17.37
國民教育計畫	26,381,000	1,410,328	1,701,000	-290,672	-17.09	10,442,226	12,638,000	-2,195,774	-17.37
其他	26,381,000	1,410,328	1,701,000	-290,672	-17.09	10,442,226	12,638,000	-2,195,774	-17.37
本期賸餘(短絀)		-1,365,328		-1,365,328		4,106,960		4,106,960	
期初基金餘額	3,480,395					2,472,111	3,480,395	-1,008,284	-28.97
解繳公庫									
期末基金餘額	3,480,395					6,579,071	3,480,395	3,098,676	89.03

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113年5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	34,192,137	100.00	負債	2	2,549,314	7.46
流動資產	11	9,128,385	26.70	流動負債	21	2,437,689	7.13
現金	1101	9,128,385	26.70	應付款項	2102	2,437,689	7.13
銀行存款	110102	9,108,385	26.64	應付代收款	210203	2,437,689	7.13
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,559,071	19.18	其他負債	28	111,625	0.33
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,549,314	7.46	什項負債	2801	111,625	0.33
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	存入保證金	280104	111,625	0.33
固定資產	14	25,063,752	73.30	淨資產	3	31,642,823	92.54
土地改良物	1402	655,693	1.92	淨資產	31	31,642,823	92.54
土地改良物	140201	6,065,849	17.74	淨資產	3101	31,642,823	92.54
累計折舊-土地改良物	140202	-5,410,156	-15.82	累積餘額	310101	28,126,859	82.26
房屋建築及設備	1404	20,421,534	59.73	本期賸餘	310102	3,515,964	10.28
房屋建築及設備	140401	25,288,678	73.96	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-4,867,144	-14.23	合計：		34,192,137	

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113年5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	1,837,104	5.37				
機械及設備	140501	4,828,913	14.12				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,991,809	-8.75				
交通及運輸設備	1406	92,164	0.27				
交通及運輸設備	140601	439,789	1.29				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-347,625	-1.02				
雜項設備	1407	2,057,257	6.02				
雜項設備	140701	5,004,887	14.64				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,947,630	-8.62				
合計：		34,192,137					

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113年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	45,000	15,944,354
財產收益		140,734
財產孳息收入		30,979
財產交易利益		108,108
其他財產收入		1,647
政府撥入收入	45,000	14,516,560
公庫撥款收入	45,000	14,516,560
其他收入		1,287,060
雜項收入		1,287,060
支出	1,557,895	12,428,390
人事支出	1,393,579	10,244,927
人事支出	1,393,579	10,244,927
業務支出	16,749	197,299
業務支出	16,749	197,299
財產損失		980
財產交易損失		980
折舊、折耗及攤銷	147,567	1,985,184
固定資產折舊	147,567	1,985,184
本期賸餘(短絀)	-1,512,895	3,515,964
期初淨資產		28,126,859
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		31,642,823

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 113 年 5 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	
國民教育計畫		本月數				1,410,328	1,701,000	-290,672	-17.09
		累計數				10,442,226	12,638,000	-2,195,774	-17.37

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 113 年 5 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	40,233,928	14,579,180	1,395,168	980	1,985,184	25,063,752
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,820,189	4,153,726	1,245,660		1,256,430	655,693
房屋及建築	25,288,678	4,590,932			276,212	20,421,534
機械及設備	4,720,805	2,733,415	108,108		258,394	1,837,104
交通及運輸設備	439,789	318,119			29,506	92,164
雜項設備	4,964,467	2,782,988	41,400	980	164,642	2,057,257
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 113 年 5 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 113 年 5 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—嘉義縣水上鄉義興國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年5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	25,674,000	10,244,927	-15,429,073	-60.10
11 正式員額薪資		5,840,204	5,840,204	
113 職員薪金		5,840,204	5,840,204	
12 聘僱及兼職人員薪資		6,518	6,518	
124 兼職人員酬金		6,518	6,518	
15 獎金		1,730,193	1,730,193	
151 考績獎金		370,160	370,160	
152 年終獎金		1,360,033	1,360,033	
16 退休及卹償金		1,747,811	1,747,811	
161 職員退休及離職金		1,747,811	1,747,811	
18 福利費		920,201	920,201	
181 分擔員工保險費		620,701	620,701	
18Y 其他福利費		299,500	299,500	
2 服務費用	465,000	147,612	-317,388	-68.26
21 水電費		16,743	16,743	
212 工作場所電費		13,529	13,529	
214 工作場所水費		3,214	3,214	
23 旅運費		11,156	11,156	
231 國內旅費		11,156	11,156	
25 修理保養及保固費		20,085	20,085	
252 一般房屋修護費		4,300	4,300	
255 機械及設備修護費		12,800	12,800	
258 其他資產修護費		2,985	2,985	
27 一般服務費		17,695	17,695	
27D 計時與計件人員酬金		8,700	8,700	
27F 體育活動費		8,995	8,995	

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113年5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	%
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	
29 公共關係費		23,283	23,283	
291 公共關係費		23,283	23,283	
3 材料及用品費	242,000	49,687	-192,313	-79.47
32 用品消耗		49,687	49,687	
321 辦公(事務)用品		49,687	49,687	
合計	26,381,000	10,442,226	-15,938,774	-60.42

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 113 年 1 月 1 日 至 5 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	14,549,186	1,395,168	15,944,354	收入
財產收入	32,626	108,108	140,734	財產收益
政府撥入收入	14,516,560		14,516,560	政府撥入收入
其他收入		1,287,060	1,287,060	其他收入
基金用途	10,442,226	1,986,164	12,428,390	支出
用人費用	10,244,927		10,244,927	人事支出
服務費用	147,612	49,687	197,299	業務支出
材料及用品費	49,687	-49,687		
		980	980	財產損失
		1,985,184	1,985,184	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,106,960	-590,996	3,515,964	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,472,111	25,654,748	28,126,859	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	6,579,071	25,063,752	31,642,823	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 5 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
6,559,071	6,559,071	0	