

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 6 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	7,844,479	1,698,000	6,146,479	361.98	22,393,665	14,336,000	8,057,665	56.21
財產收入	71,000	1,479		1,479		34,105		34,105	
租金收入	70,000					30,979		30,979	
利息收入	1,000	1,479		1,479		1,479		1,479	
其他財產收入						1,647		1,647	
政府撥入收入	26,310,000	7,843,000	1,698,000	6,145,000	361.90	22,359,560	14,336,000	8,023,560	55.97
公庫撥款收入	26,310,000	7,843,000	1,698,000	6,145,000	361.90	22,359,560	14,336,000	8,023,560	55.97
基金用途	26,381,000	296,199	1,698,000	-1,401,801	-82.56	10,738,425	14,336,000	-3,597,575	-25.09
國民教育計畫	26,381,000	296,199	1,698,000	-1,401,801	-82.56	10,738,425	14,336,000	-3,597,575	-25.09
其他	26,381,000	296,199	1,698,000	-1,401,801	-82.56	10,738,425	14,336,000	-3,597,575	-25.09
本期賸餘(短絀)		7,548,280		7,548,280		11,655,240		11,655,240	
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					14,127,351	3,480,395	10,646,956	305.91

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6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	41,464,545	100.00	負債	2	2,229,812	5.38
流動資產	11	16,357,163	39.45	流動負債	21	2,074,187	5.00
現金	1101	16,357,163	39.45	應付款項	2102	2,074,187	5.00
銀行存款	110102	16,337,163	39.40	應付代收款	210203	2,074,187	5.00
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,107,351	34.02	其他負債	28	155,625	0.38
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,229,812	5.38	什項負債	2801	155,625	0.38
零用及週轉金	110103	20,000	0.05	存入保證金	280104	155,625	0.38
固定資產	14	25,107,382	60.55	淨資產	3	39,234,733	94.62
土地改良物	1402	653,539	1.58	淨資產	31	39,234,733	94.62
土地改良物	140201	6,065,849	14.63	淨資產	3101	39,234,733	94.62
累計折舊-土地改良物	140202	-5,412,310	-13.05	累積餘額	310101	28,126,859	67.83
房屋建築及設備	1404	20,366,292	49.12	本期賸餘	310102	11,107,874	26.79
房屋建築及設備	140401	25,288,678	60.99	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-4,922,386	-11.87	合計：		41,464,545	

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6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	1,952,818	4.71				
機械及設備	140501	4,995,865	12.05				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,043,047	-7.34				
交通及運輸設備	1406	86,331	0.21				
交通及運輸設備	140601	439,789	1.06				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-353,458	-0.85				
雜項設備	1407	2,048,402	4.94				
雜項設備	140701	5,029,087	12.13				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,980,685	-7.19				
合計：		41,464,545					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,035,631	23,979,985
財產收益	1,479	142,213
財產孳息收入	1,479	32,458
財產交易利益		108,108
其他財產收入		1,647
政府撥入收入	7,843,000	22,359,560
公庫撥款收入	7,843,000	22,359,560
其他收入	191,152	1,478,212
雜項收入	191,152	1,478,212
支出	443,721	12,872,111
人事支出	272,234	10,517,161
人事支出	272,234	10,517,161
業務支出	23,965	221,264
業務支出	23,965	221,264
財產損失		980
財產交易損失		980
折舊、折耗及攤銷	147,522	2,132,706
固定資產折舊	147,522	2,132,706
本期賸餘（短絀）	7,591,910	11,107,874
期初淨資產		28,126,859
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		39,234,733

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 6 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				296,199	1,698,000	-1,401,801	-82.56
		累計數				10,738,425	14,336,000	-3,597,575	-25.09

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 6 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	1,586,320	980	2,132,706	25,107,382
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		1,258,584	653,539
房屋及建築	25,288,678	4,590,932			331,454	20,366,292
機械及設備	4,720,805	2,733,415	275,060		309,632	1,952,818
交通及運輸設備	439,789	318,119			35,339	86,331
雜項設備	4,964,467	2,782,988	65,600	980	197,697	2,048,402
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 6 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 6 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6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	10,517,161	-15,156,839	-59.04
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		1,972,045	1,972,045	
161 職員退休及離職金		1,972,045	1,972,045	
18 福利費		968,201	968,201	
181 分擔員工保險費		620,701	620,701	
18Y 其他福利費		347,500	347,500	
2 服務費用	465,000	165,780	-299,220	-64.35
21 水電費		18,911	18,911	
212 工作場所電費		13,529	13,529	
214 工作場所水費		5,382	5,382	
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		32,085	32,085	
252 一般房屋修護費		9,900	9,900	
255 機械及設備修護費		19,200	19,200	
258 其他資產修護費		2,985	2,985	
27 一般服務費		21,695	21,695	
27D 計時與計件人員酬金		12,700	12,700	
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6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	55,484	-186,516	-77.07
32 用品消耗		55,484	55,484	
321 辦公(事務)用品		55,484	55,484	
合計	26,381,000	10,738,425	-15,642,575	-59.29

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 6 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	22,393,665	1,586,320	23,979,985	收入
財產收入	34,105	108,108	142,213	財產收益
政府撥入收入	22,359,560		22,359,560	政府撥入收入
其他收入		1,478,212	1,478,212	其他收入
基金用途	10,738,425	2,133,686	12,872,111	支出
用人費用	10,517,161		10,517,161	人事支出
服務費用	165,780	55,484	221,264	業務支出
材料及用品費	55,484	-55,484		
		980	980	財產損失
		2,132,706	2,132,706	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,655,240	-547,366	11,107,874	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	14,127,351	25,107,382	39,234,733	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 6 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
14,107,351	14,107,351	0	