

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 7 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		1,883,000	-1,883,000	-100.00	22,393,665	16,219,000	6,174,665	38.07
財產收入	71,000					34,105		34,105	
租金收入	70,000					30,979		30,979	
利息收入	1,000					1,479		1,479	
其他財產收入						1,647		1,647	
政府撥入收入	26,310,000		1,883,000	-1,883,000	-100.00	22,359,560	16,219,000	6,140,560	37.86
公庫撥款收入	26,310,000		1,883,000	-1,883,000	-100.00	22,359,560	16,219,000	6,140,560	37.86
基金用途	26,381,000	1,405,678	1,883,000	-477,322	-25.35	12,144,103	16,219,000	-4,074,897	-25.12
國民教育計畫	26,381,000	1,405,678	1,883,000	-477,322	-25.35	12,144,103	16,219,000	-4,074,897	-25.12
其他	26,381,000	1,405,678	1,883,000	-477,322	-25.35	12,144,103	16,219,000	-4,074,897	-25.12
本期賸餘(短絀)		-1,405,678		-1,405,678		10,249,562		10,249,562	
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					12,721,673	3,480,395	9,241,278	265.52

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7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	39,770,406	100.00	負債	2	2,079,794	5.23
流動資產	11	14,801,467	37.22	流動負債	21	1,913,169	4.81
現金	1101	14,801,467	37.22	應付款項	2102	1,913,169	4.81
銀行存款	110102	14,781,467	37.17	應付代收款	210203	1,913,169	4.81
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,701,673	31.94	其他負債	28	166,625	0.42
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,079,794	5.23	什項負債	2801	166,625	0.42
零用及週轉金	110103	20,000	0.05	存入保證金	280104	166,625	0.42
固定資產	14	24,968,939	62.78	淨資產	3	37,690,612	94.77
土地改良物	1402	651,385	1.64	淨資產	31	37,690,612	94.77
土地改良物	140201	6,065,849	15.25	淨資產	3101	37,690,612	94.77
累計折舊-土地改良物	140202	-5,414,464	-13.61	累積餘額	310101	28,126,859	70.72
房屋建築及設備	1404	20,311,049	51.07	本期賸餘	310102	9,563,753	24.05
房屋建築及設備	140401	25,288,678	63.59	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-4,977,629	-12.52	合計：		39,770,406	

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7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	1,900,200	4.78				
機械及設備	140501	4,995,865	12.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,095,665	-7.78				
交通及運輸設備	1406	80,488	0.20				
交通及運輸設備	140601	439,789	1.11				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-359,301	-0.90				
雜項設備	1407	2,025,817	5.09				
雜項設備	140701	5,039,587	12.67				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,013,770	-7.58				
合計：		39,770,406					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,500	23,990,485
財產收益		142,213
財產孳息收入		32,458
財產交易利益		108,108
其他財產收入		1,647
政府撥入收入		22,359,560
公庫撥款收入		22,359,560
其他收入	10,500	1,488,712
雜項收入	10,500	1,488,712
支出	1,554,621	14,426,732
人事支出	1,387,523	11,904,684
人事支出	1,387,523	11,904,684
業務支出	18,155	239,419
業務支出	18,155	239,419
財產損失		980
財產交易損失		980
折舊、折耗及攤銷	148,943	2,281,649
固定資產折舊	148,943	2,281,649
本期賸餘（短絀）	-1,544,121	9,563,753
期初淨資產		28,126,859
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		37,690,612

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
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 113 年 7 月份

02577-1

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	本月數						累計數	金額
國民教育計畫		本月數				1,405,678	1,883,000	-477,322	-25.35
		累計數				12,144,103	16,219,000	-4,074,897	-25.12

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 7 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	1,596,820	980	2,281,649	24,968,939
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		1,260,738	651,385
房屋及建築	25,288,678	4,590,932			386,697	20,311,049
機械及設備	4,720,805	2,733,415	275,060		362,250	1,900,200
交通及運輸設備	439,789	318,119			41,182	80,488
雜項設備	4,964,467	2,782,988	76,100	980	230,782	2,025,817
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 7 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 7 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7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	11,904,684	-13,769,316	-53.63
11 正式員額薪資		6,808,678	6,808,678	
113 職員薪金		6,808,678	6,808,678	
12 聘僱及兼職人員薪資		9,878	9,878	
124 兼職人員酬金		9,878	9,878	
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		2,289,281	2,289,281	
161 職員退休及離職金		2,289,281	2,289,281	
18 福利費		1,066,654	1,066,654	
181 分擔員工保險費		719,154	719,154	
18Y 其他福利費		347,500	347,500	
2 服務費用	465,000	178,513	-286,487	-61.61
21 水電費		21,338	21,338	
212 工作場所電費		14,961	14,961	
214 工作場所水費		6,377	6,377	
23 旅運費		16,262	16,262	
231 國內旅費		16,262	16,262	
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		25,995	25,995	
27D 計時與計件人員酬金		17,000	17,000	
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7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		59,550	59,550	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		1,800	1,800	
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	60,906	-181,094	-74.83
32 用品消耗		60,906	60,906	
321 辦公(事務)用品		60,906	60,906	
合 計	26,381,000	12,144,103	-14,236,897	-53.97

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 7 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	22,393,665	1,596,820	23,990,485	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		1,488,712	1,488,712	其他收入
基金用途	12,144,103	2,282,629	14,426,732	支出
用人費用	11,904,684		11,904,684	人事支出
服務費用	178,513	60,906	239,419	業務支出
材料及用品費	60,906	-60,906		
		980	980	財產損失
		2,281,649	2,281,649	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,249,562	-685,809	9,563,753	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	12,721,673	24,968,939	37,690,612	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 7 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
12,701,673	12,701,673	0	