

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 9 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	3,663,000	4,334,000	-671,000	-15.48	26,056,665	22,413,000	3,643,665	16.26
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	3,663,000	4,334,000	-671,000	-15.48	26,022,560	22,413,000	3,609,560	16.10
公庫撥款收入	26,310,000	3,663,000	4,334,000	-671,000	-15.48	26,022,560	22,413,000	3,609,560	16.10
基金用途	26,381,000	2,647,954	4,334,000	-1,686,046	-38.90	16,516,380	22,413,000	-5,896,620	-26.31
國民教育計畫	26,381,000	2,647,954	4,334,000	-1,686,046	-38.90	16,516,380	22,413,000	-5,896,620	-26.31
其他	26,381,000	2,647,954	4,334,000	-1,686,046	-38.90	16,516,380	22,413,000	-5,896,620	-26.31
本期賸餘(短絀)		1,015,046		1,015,046		9,540,285		9,540,285	
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					12,012,396	3,480,395	8,532,001	245.14

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	38,714,932	100.00	負債	2	1,835,916	4.74
流動資產	11	13,848,312	35.77	流動負債	21	1,674,211	4.32
現金	1101	13,848,312	35.77	應付款項	2102	1,674,211	4.32
銀行存款	110102	13,828,312	35.72	應付代收款	210203	1,674,211	4.32
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,992,396	30.98	其他負債	28	161,705	0.42
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,835,916	4.74	什項負債	2801	161,705	0.42
零用及週轉金	110103	20,000	0.05	存入保證金	280104	161,705	0.42
固定資產	14	24,866,620	64.23	淨資產	3	36,879,016	95.26
土地改良物	1402	647,077	1.67	淨資產	31	36,879,016	95.26
土地改良物	140201	6,065,849	15.67	淨資產	3101	36,879,016	95.26
累計折舊-土地改良物	140202	-5,418,772	-14.00	累積餘額	310101	28,126,859	72.65
房屋建築及設備	1404	20,305,472	52.45	本期賸餘	310102	8,752,157	22.61
房屋建築及設備	140401	25,393,978	65.59	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-5,088,506	-13.14	合計：		38,714,932	
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	1,849,508	4.78				
機械及設備	140501	5,049,023	13.04				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,199,515	-8.26				
交通及運輸設備	1406	72,722	0.19				
交通及運輸設備	140601	439,187	1.13				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-366,465	-0.95				
雜項設備	1407	1,991,841	5.14				
雜項設備	140701	5,072,330	13.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,080,489	-7.96				
合計：		38,714,932					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,751,500	27,847,285
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	3,663,000	26,022,560
公庫撥款收入	3,663,000	26,022,560
其他收入	88,500	1,682,512
雜項收入	88,500	1,682,512
支出	2,791,485	19,095,128
人事支出	2,587,542	16,177,687
人事支出	2,587,542	16,177,687
業務支出	60,412	338,693
業務支出	60,412	338,693
財產損失		4,181
財產交易損失		4,181
折舊、折耗及攤銷	143,531	2,574,567
固定資產折舊	143,531	2,574,567
本期賸餘(短絀)	960,015	8,752,157
期初淨資產		28,126,859
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		36,879,016

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 9 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				2,647,954	4,334,000	-1,686,046	-38.90
		累計數				16,516,380	22,413,000	-5,896,620	-26.31

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 9 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	1,790,620	4,181	2,574,567	24,866,620
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		1,265,046	647,077
房屋及建築	25,288,678	4,590,932	105,300		497,574	20,305,472
機械及設備	4,720,805	2,733,415	329,060	842	466,100	1,849,508
交通及運輸設備	439,789	318,119		602	48,346	72,722
雜項設備	4,964,467	2,782,988	110,600	2,737	297,501	1,991,841
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 9 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：

長期負債明細表

中華民國 113 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 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	25,674,000	16,177,687	-9,496,313	-36.99
11 正式員額薪資		8,854,345	8,854,345	
113 職員薪金		8,854,345	8,854,345	
12 聘僱及兼職人員薪資		10,214	10,214	
124 兼職人員酬金		10,214	10,214	
13 加(夜)班費		276,216	276,216	
134 未休假加班費		276,216	276,216	
15 獎金		2,736,033	2,736,033	
151 考績獎金		1,376,000	1,376,000	
152 年終獎金		1,360,033	1,360,033	
16 退休及卹償金		2,945,587	2,945,587	
161 職員退休及離職金		2,945,587	2,945,587	
18 福利費		1,355,292	1,355,292	
181 分擔員工保險費		923,992	923,992	
18Y 其他福利費		431,300	431,300	
2 服務費用	465,000	243,288	-221,712	-47.68
21 水電費		28,037	28,037	
212 工作場所電費		20,410	20,410	
214 工作場所水費		7,627	7,627	
23 旅運費		25,169	25,169	
231 國內旅費		25,169	25,169	
25 修理保養及保固費		52,495	52,495	
252 一般房屋修護費		18,100	18,100	
255 機械及設備修護費		25,600	25,600	
258 其他資產修護費		8,795	8,795	
27 一般服務費		39,645	39,645	

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	%
27D 計時與計件人員酬金		30,650	30,650	
27F 體育活動費		8,995	8,995	
28 專業服務費		60,450	60,450	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		2,700	2,700	
28Y 其他專業服務費		57,750	57,750	
29 公共關係費		37,492	37,492	
291 公共關係費		37,492	37,492	
3 材料及用品費	242,000	95,405	-146,595	-60.58
32 用品消耗		95,405	95,405	
321 辦公(事務)用品		95,405	95,405	
合計	26,381,000	16,516,380	-9,864,620	-37.39

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 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	26,056,665	1,790,620	27,847,285	收入
財產收入	34,105	108,108	142,213	財產收益
政府撥入收入	26,022,560		26,022,560	政府撥入收入
其他收入		1,682,512	1,682,512	其他收入
基金用途	16,516,380	2,578,748	19,095,128	支出
用人費用	16,177,687		16,177,687	人事支出
服務費用	243,288	95,405	338,693	業務支出
材料及用品費	95,405	-95,405		
		4,181	4,181	財產損失
		2,574,567	2,574,567	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,540,285	-788,128	8,752,157	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	12,012,396	24,866,620	36,879,016	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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
11,992,396	11,992,396	0	