

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		本 月 份		實 際 數	預 算 數
		實 際 數	比 較 增 減		
		金 額	%	金 額	%
基金來源	31,407,000	8,087,000	-18.31	8,087,000	9,900,000
財產收入	34,000				
利息收入	2,000				
其他財產收入	32,000				
政府撥入收入	31,356,000	8,087,000	-18.31	8,087,000	9,900,000
公庫撥款收入	31,356,000	8,087,000	-18.31	8,087,000	9,900,000
教學收入	12,000				
學雜費收入	12,000				
其他收入	5,000				
雜項收入	5,000				
基金用途	37,397,000	6,157,414	-37.84	6,157,414	9,905,000
國民教育計畫	37,397,000	6,157,414	-37.84	6,157,414	9,905,000
其他	37,397,000	6,157,414	-37.84	6,157,414	9,905,000
本期賸餘(短絀)	-5,990,000	1,929,586	-38,691.72	1,929,586	-5,000
期初基金餘額	6,655,461			8,608,485	6,655,461
解繳公庫					
期末基金餘額	665,461			10,538,071	6,650,461
				3,887,610	58.46

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

平衡表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

資產		負債及淨資產		金額	%	金額	%
科目名稱	編號	科目名稱	編號				
資產	I	負債	2	165,406,445	100.00	2,164,486	1.31
流動資產	11	流動負債	21	12,702,557	7.68	2,055,386	1.24
現金	1101	應付款項	2102	12,702,557	7.68	2,055,386	1.24
銀行存款	110102	應付代收款	210203	12,682,557	7.67	2,055,386	1.24
銀行存款-縣庫存款	110102-1	其他負債	28	10,518,071	6.36	109,100	0.07
銀行存款-保管款專戶	110102-2	什項負債	2801	2,164,486	1.31	109,100	0.07
零用及週轉金	110103	存入保證金	280104			109,100	0.07
固定資產	14	淨資產	3	20,000	0.01	163,241,959	98.69
土地	1401	淨資產	31	152,703,888	92.32	163,241,959	98.69
土地	140101	淨資產	3101	10,413,169	6.30	163,241,959	98.69
土地改良物	1402	累積餘額	310101	10,413,169	6.30	159,996,625	96.73
土地改良物	140201	本期賸餘	310102	1,621,069	0.98	3,245,334	1.96
累計折舊-土地改良物	140202	淨資產調整數	310104	4,819,916	2.91		
房屋建築及設備	1404	合計：		-3,198,847	-1.93		
房屋建築及設備	140401			134,157,565	81.11		
				184,033,189	111.26		

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

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－嘉義縣水上鄉南靖國民小學

平衡表

中華民國114年1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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-49,875,624	-30.15				
機械及設備	1405	2,010,674	1.22				
機械及設備	140501	5,867,529	3.55				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,856,855	-2.33				
交通及運輸設備	1406	318,488	0.19				
交通及運輸設備	140601	744,740	0.45				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-426,252	-0.26				
雜項設備	1407	4,182,923	2.53				
雜項設備	140701	8,731,618	5.28				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,548,695	-2.75				
合計：		165,406,445					

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

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－嘉義縣水上鄉南靖國民小學

收入支出表

中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,872,000	9,872,000
財產收益	1,785,000	1,785,000
財產交易利益	1,785,000	1,785,000
政府撥入收入	8,087,000	8,087,000
公庫撥款收入	8,087,000	8,087,000
支出	6,626,666	6,626,666
人事支出	6,098,660	6,098,660
人事支出	6,098,660	6,098,660
業務支出	58,754	58,754
業務支出	58,754	58,754
財產損失	3,230	3,230
財產交易損失	3,230	3,230
折舊、折耗及攤銷	466,022	466,022
折舊、折耗及攤銷	466,022	466,022
固定資產折舊	3,245,334	3,245,334
本期賸餘（短絀）		159,996,625
期初淨資產		
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		163,241,959

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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目	本月數及累計數	數量			執行數			行數		
			單位	實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減金額	比較增減%	
國民教育計畫		本月數					6,157,414	9,905,000	-3,747,586	-37.84	
		累計數					6,157,414	9,905,000	-3,747,586	-37.84	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-6

資本資產明細表

中華民國 114 年 1 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						
非理財目的之長期投資	212,828,391	61,440,251	1,785,000	3,230	466,022	152,703,888
土地	10,413,169					10,413,169
土地改良物	4,692,916	3,183,352	127,000		15,495	1,621,069
房屋及建築	184,033,189	49,627,791			247,833	134,157,565
機械及設備	5,485,199	3,766,431	385,310	2,980	90,424	2,010,674
交通及運輸設備	478,245	419,442	266,495		6,810	318,488
雜項設備	7,725,673	4,443,235	1,006,195	250	105,460	4,182,923
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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-7

資本資產明細表

中華民國 114 年 1 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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-8

長期負債明細表

中華民國 114 年 1 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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

各項費用彙計表

中華民國114年1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				
11 正式員額薪資	35,574,000	6,098,660	-29,475,340	-82.86
113 職員薪資		2,900,070	2,900,070	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,900,070	2,900,070	
122 約僱職員薪資		110,380	110,380	
15 獎金		110,380	110,380	
152 年終獎金		2,201,447	2,201,447	
16 退休及卹償金		2,201,447	2,201,447	
161 職員退休及離職金		567,724	567,724	
18 福利費		567,724	567,724	
181 分擔員工保險費		319,039	319,039	
2 服務費用	880,000	319,039	319,039	
21 水電費		52,754	-827,246	-94.01
212 工作場所電費		12,626	12,626	
27 一般服務費		12,626	12,626	
27D 計時與計件人員酬金		40,128	40,128	
27F 體育活動費		36,548	36,548	
3 材料及用品費	169,000	3,580	3,580	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	774,000	6,000	-169,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	-768,000	-99.22
744 慰問、照護及補助金		6,000	6,000	
合 計	37,397,000	6,157,414	-31,239,586	-83.54

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 1 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	8,087,000	1,785,000	9,872,000	收入
財產收入		1,785,000	1,785,000	財產收益
政府撥入收入	8,087,000		8,087,000	政府撥入收入
基金用途	6,157,414	469,252	6,626,666	支出
用人費用	6,098,660		6,098,660	人事支出
服務費用	52,754	6,000	58,754	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
本期賸餘(短絀)		3,230	3,230	財產損失
期初基金餘額	1,929,586	466,022	466,022	折舊、折耗及攤銷
解繳公庫	8,608,485	1,315,748	3,245,334	本期賸餘(短絀)
		151,388,140	159,996,625	期初淨資產
				解繳公庫
期末基金餘額	10,538,071	152,703,888	163,241,959	淨資產調整數
				期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-14

銀行存款—縣市存款調節表

中華民國 114 年 1 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
10,518,071	10,518,071	0	