

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 1 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	52,526,000	19,157,831	11,924,000	7,233,831	60.67	19,157,831	11,924,000	7,233,831	60.67
財產收入	353,000	1,869		1,869		1,869		1,869	
租金收入	334,000								
利息收入	4,000	1,869		1,869		1,869		1,869	
其他財產收入	15,000								
政府撥入收入	52,171,000	19,155,962	11,924,000	7,231,962	60.65	19,155,962	11,924,000	7,231,962	60.65
公庫撥款收入	52,171,000	19,155,962	11,924,000	7,231,962	60.65	19,155,962	11,924,000	7,231,962	60.65
其他收入	2,000								
雜項收入	2,000								
基金用途	54,550,000	3,287,973	11,924,000	-8,636,027	-72.43	3,287,973	11,924,000	-8,636,027	-72.43
國民教育計畫	54,270,000	3,287,973	11,924,000	-8,636,027	-72.43	3,287,973	11,924,000	-8,636,027	-72.43
其他	54,270,000	3,287,973	11,924,000	-8,636,027	-72.43	3,287,973	11,924,000	-8,636,027	-72.43
建築及設備計畫	280,000								
購建固定資產	280,000								
本期賸餘(短絀)	-2,024,000	15,869,858		15,869,858		15,869,858		15,869,858	
期初基金餘額	2,248,124					4,779,346	2,248,124	2,531,222	112.59
解繳公庫									
期末基金餘額	224,124					20,649,204	2,248,124	18,401,080	818.51

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

平衡表

中華民國115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		
資產	1	93,749,684	100.00	負債	2	2,804,911	2.99
流動資產	11	23,454,115	25.02	流動負債	21	2,489,654	2.66
現金	1101	23,454,115	25.02	應付款項	2102	2,489,654	2.66
銀行存款	110102	23,454,115	25.02	應付代收款	210203	2,489,654	2.66
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,649,204	22.03	其他負債	28	315,257	0.34
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,804,911	2.99	什項負債	2801	315,257	0.34
固定資產	14	70,295,569	74.98	存入保證金	280104	315,257	0.34
土地	1401	18,636,488	19.88	淨資產	3	90,944,773	97.01
土地	140101	18,636,488	19.88	淨資產	31	90,944,773	97.01
土地改良物	1402	918,488	0.98	淨資產	3101	90,944,773	97.01
土地改良物	140201	3,858,225	4.12	累積餘額	310101	74,321,291	79.28
累計折舊-土地改良物	140202	-2,939,737	-3.14	本期賸餘	310102	16,623,482	17.73
房屋建築及設備	1404	43,288,697	46.17	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	140401	84,281,531	89.90	合計：		93,749,684	

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 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

平衡表

中華民國115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	-40,992,834	-43.73				
機械及設備	1405	2,829,381	3.02				
機械及設備	140501	12,879,251	13.74				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,049,870	-10.72				
交通及運輸設備	1406	80,540	0.09				
交通及運輸設備	140601	1,983,024	2.12				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,902,484	-2.03				
雜項設備	1407	4,541,975	4.84				
雜項設備	140701	9,134,636	9.74				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,592,661	-4.90				
合計：		93,749,684					

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 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

收入支出表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	20,156,477	20,156,477
財產收益	1,869	1,869
財產孳息收入	1,869	1,869
政府撥入收入	19,155,962	19,155,962
公庫撥款收入	19,155,962	19,155,962
其他收入	998,646	998,646
雜項收入	998,646	998,646
支出	3,532,995	3,532,995
人事支出	3,228,074	3,228,074
人事支出	3,228,074	3,228,074
業務支出	59,899	59,899
業務支出	59,899	59,899
折舊、折耗及攤銷	245,022	245,022
固定資產折舊	245,022	245,022
本期賸餘（短絀）	16,623,482	16,623,482
期初淨資產		74,321,291
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		90,944,773

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—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 1 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				3,287,973	11,924,000	-8,636,027	-72.43
		累計數				3,287,973	11,924,000	-8,636,027	-72.43

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-6

資本資產明細表

中華民國 115 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	129,774,509	60,232,564	998,646		245,022	70,295,569
非理財目的之長期投資						
土地	18,636,488					18,636,488
土地改良物	3,858,225	2,923,699			16,038	918,488
房屋及建築	83,427,885	40,887,738	853,646		105,096	43,288,697
機械及設備	12,794,251	9,962,104	85,000		87,766	2,829,381
交通及運輸設備	1,983,024	1,900,084			2,400	80,540
雜項設備	9,074,636	4,558,939	60,000		33,722	4,541,975
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—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-7

資本資產明細表

中華民國 115 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—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-8

長期負債明細表

中華民國 115 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－嘉義縣水上鄉大崙國民小學
各項費用彙計表
中華民國115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	52,555,000	3,228,074	-49,326,926	-93.86
11 正式員額薪資		2,419,492	2,419,492	
113 職員薪金		2,346,472	2,346,472	
114 工員工資		73,020	73,020	
12 聘僱及兼職人員薪資		5,376	5,376	
124 兼職人員酬金		5,376	5,376	
16 退休及卹償金		581,437	581,437	
161 職員退休及離職金		581,437	581,437	
18 福利費		221,769	221,769	
181 分擔員工保險費		221,769	221,769	
2 服務費用	1,551,000	59,649	-1,491,351	-96.15
21 水電費		33,689	33,689	
212 工作場所電費		33,689	33,689	
25 修理保養及保固費		25,960	25,960	
257 雜項設備修護費		25,960	25,960	
3 材料及用品費	131,000	250	-130,750	-99.81
32 用品消耗		250	250	
321 辦公(事務)用品		250	250	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	280,000		-280,000	-100.00
51 購建固定資產	280,000		-280,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	100,000		-100,000	-100.00
514 購置機械及設備	180,000		-180,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000		-1,000	-100.00
9 其他	32,000		-32,000	-100.00
合 計	54,550,000	3,287,973	-51,262,027	-93.97

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	19,157,831	998,646	20,156,477	收入
財產收入	1,869		1,869	財產收益
政府撥入收入	19,155,962		19,155,962	政府撥入收入
其他收入		998,646	998,646	其他收入
基金用途	3,287,973	245,022	3,532,995	支出
用人費用	3,228,074		3,228,074	人事支出
服務費用	59,649	250	59,899	業務支出
材料及用品費	250	-250		
		245,022	245,022	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	15,869,858	753,624	16,623,482	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,779,346	69,541,945	74,321,291	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	20,649,204	70,295,569	90,944,773	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
20,649,204	20,649,204	0	