

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 115 年 2 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	22,971,000		1,895,000	-1,895,000	-100.00	8,804,554	7,437,000	1,367,554	18.39
財產收入	71,000								
租金收入	70,000								
利息收入	1,000								
政府撥入收入	22,900,000		1,895,000	-1,895,000	-100.00	8,804,554	7,437,000	1,367,554	18.39
公庫撥款收入	22,900,000		1,895,000	-1,895,000	-100.00	8,804,554	7,437,000	1,367,554	18.39
基金用途	27,558,000	3,547,067	1,895,000	1,652,067	87.18	5,283,865	7,437,000	-2,153,135	-28.95
國民教育計畫	27,558,000	3,547,067	1,895,000	1,652,067	87.18	5,283,865	7,437,000	-2,153,135	-28.95
其他	27,558,000	3,547,067	1,895,000	1,652,067	87.18	5,283,865	7,437,000	-2,153,135	-28.95
本期賸餘(短絀)	-4,587,000	-3,547,067		-3,547,067		3,520,689		3,520,689	
期初基金餘額	5,095,856					5,208,604	5,095,856	112,748	2.21
解繳公庫									
期末基金餘額	508,856					8,729,293	5,095,856	3,633,437	71.30

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115年2月28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	37,354,873	100.00	負 債	2	2,201,231	5.89
流動資產	11	10,930,524	29.26	流動負債	21	2,118,231	5.67
現金	1101	10,930,524	29.26	應付款項	2102	2,118,231	5.67
銀行存款	110102	10,910,524	29.21	應付代收款	210203	2,118,231	5.67
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,709,293	23.32	其他負債	28	83,000	0.22
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,201,231	5.89	什項負債	2801	83,000	0.22
零用及週轉金	110103	20,000	0.05	存入保證金	280104	83,000	0.22
固定資產	14	26,424,349	70.74	淨資產	3	35,153,642	94.11
土地改良物	1402	2,028,912	5.43	淨資產	31	35,153,642	94.11
土地改良物	140201	7,579,338	20.29	淨資產	3101	35,153,642	94.11
累計折舊-土地改良物	140202	-5,550,426	-14.86	累積餘額	310101	31,941,293	85.51
房屋建築及設備	1404	21,445,250	57.41	本期賸餘	310102	3,212,349	8.60
房屋建築及設備	140401	27,586,473	73.85	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-6,141,223	-16.44	合計：		37,354,873	

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115年2月28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	1,413,788	3.78				
機械及設備	140501	5,480,862	14.67				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,067,074	-10.89				
交通及運輸設備	1406	50,131	0.13				
交通及運輸設備	140601	439,187	1.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-389,056	-1.04				
雜項設備	1407	1,486,268	3.98				
雜項設備	140701	5,124,818	13.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,638,550	-9.74				
合計：		37,354,873					

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115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		8,804,554
政府撥入收入		8,804,554
公庫撥款收入		8,804,554
支出	3,699,028	5,592,205
人事支出	3,521,952	5,190,598
人事支出	3,521,952	5,190,598
業務支出	25,115	93,267
業務支出	25,115	93,267
財產損失		4,057
財產交易損失		4,057
折舊、折耗及攤銷	151,961	304,283
固定資產折舊	151,961	304,283
本期賸餘（短絀）	-3,699,028	3,212,349
期初淨資產		31,941,293
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		35,153,642

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 115 年 2 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				3,547,067	1,895,000	1,652,067	87.18
		累計數				5,283,865	7,437,000	-2,153,135	-28.95

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 115 年 2 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	46,214,735	19,482,046		4,057	304,283	26,424,349
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,579,338	5,535,610			14,816	2,028,912
房屋及建築	27,586,473	6,013,573			127,650	21,445,250
機械及設備	5,484,919	3,972,792		4,057	94,282	1,413,788
交通及運輸設備	439,187	386,398			2,658	50,131
雜項設備	5,124,818	3,573,673			64,877	1,486,268
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 115 年 2 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 115 年 2 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					

02577-1

中華民國 115 年 2 月份

[illegible]

02577-2

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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115年2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	26,822,000	5,190,598	-21,631,402	-80.65
11 正式員額薪資		2,396,236	2,396,236	
113 職員薪金		2,396,236	2,396,236	
15 獎金		1,832,468	1,832,468	
152 年終獎金		1,832,468	1,832,468	
16 退休及卹償金		694,516	694,516	
161 職員退休及離職金		694,516	694,516	
18 福利費		267,378	267,378	
181 分擔員工保險費		230,878	230,878	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		32,000	32,000	
2 服務費用	495,000	82,735	-412,265	-83.29
21 水電費		12,125	12,125	
212 工作場所電費		10,402	10,402	
214 工作場所水費		1,723	1,723	
25 修理保養及保固費		10,200	10,200	
252 一般房屋修護費		3,800	3,800	
255 機械及設備修護費		6,400	6,400	
27 一般服務費		1,310	1,310	
27D 計時與計件人員酬金		1,310	1,310	
28 專業服務費		59,100	59,100	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		1,350	1,350	
28Y 其他專業服務費		57,750	57,750	
3 材料及用品費	241,000	10,532	-230,468	-95.63
32 用品消耗		10,532	10,532	
321 辦公(事務)用品		10,532	10,532	

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 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	8,804,554		8,804,554	收入
政府撥入收入	8,804,554		8,804,554	政府撥入收入
基金用途	5,283,865	308,340	5,592,205	支出
用人費用	5,190,598		5,190,598	人事支出
服務費用	82,735	10,532	93,267	業務支出
材料及用品費	10,532	-10,532		
		4,057	4,057	財產損失
		304,283	304,283	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,520,689	-308,340	3,212,349	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,208,604	26,732,689	31,941,293	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	8,729,293	26,424,349	35,153,642	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 2 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
8,709,293	8,709,293	0	