

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉水上國民小學

02573-1

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	149,572,000	52,014,974	52,999,000	-984,026	-1.86	52,014,974	52,999,000	-984,026	-1.86
財產收入	863,000		52,000	-52,000	-100.00		52,000	-52,000	-100.00
租金收入	607,000		3,000	-3,000	-100.00		3,000	-3,000	-100.00
利息收入	16,000								
其他財產收入	240,000		49,000	-49,000	-100.00		49,000	-49,000	-100.00
政府撥入收入	148,709,000	52,014,974	52,947,000	-932,026	-1.76	52,014,974	52,947,000	-932,026	-1.76
公庫撥款收入	148,709,000	52,014,974	52,947,000	-932,026	-1.76	52,014,974	52,947,000	-932,026	-1.76
基金用途	154,187,000	9,687,559	52,999,000	-43,311,441	-81.72	9,687,559	52,999,000	-43,311,441	-81.72
國民教育計畫	153,667,000	9,687,559	52,999,000	-43,311,441	-81.72	9,687,559	52,999,000	-43,311,441	-81.72
其他	153,667,000	9,687,559	52,999,000	-43,311,441	-81.72	9,687,559	52,999,000	-43,311,441	-81.72
建築及設備計畫	520,000								
購建固定資產	520,000								
本期賸餘(短絀)	-4,615,000	42,327,415		42,327,415		42,327,415		42,327,415	
期初基金餘額	5,127,644					22,047,058	5,127,644	16,919,414	329.96
解繳公庫									
期末基金餘額	512,644					64,374,473	5,127,644	59,246,829	1,155.44

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉水上國民小學

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	342,294,704	100.00	負債	2	14,318,690	4.18
流動資產	11	78,693,163	22.99	流動負債	21	12,287,690	3.59
現金	1101	78,234,168	22.86	應付款項	2102	12,287,690	3.59
銀行存款	110102	78,194,168	22.84	應付代收款	210203	12,287,690	3.59
銀行存款-縣庫存款	110102-1	64,334,473	18.80	其他負債	28	2,031,000	0.59
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,859,695	4.05	什項負債	2801	2,031,000	0.59
零用及週轉金	110103	40,000	0.01	存入保證金	280104	2,031,000	0.59
預付款項	1108	458,995	0.13	淨資產	3	327,976,014	95.82
預付費用	110804	458,995	0.13	淨資產	31	327,976,014	95.82
預付費用-非預算類	110804-2	458,995	0.13	淨資產	3101	327,976,014	95.82
固定資產	14	263,601,541	77.01	累積餘額	310101	285,356,034	83.37
土地	1401	166,396,813	48.61	本期賸餘	310102	42,619,980	12.45
土地	140101	166,396,813	48.61	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	8,599,957	2.51	合計：		342,294,704	
土地改良物	140201	13,753,278	4.02				

信託代理與保證資產

2,240,000

信託代理與保證負債

2,240,000

保管有價證券

2,240,000

應付保管有價證券

2,240,000

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 — 嘉義縣水上鄉水上國民小學

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-土地改良物	140202	-5,153,321	-1.51				
房屋建築及設備	1404	70,785,414	20.68				
房屋建築及設備	140401	171,630,415	50.14				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-100,845,001	-29.46				
機械及設備	1405	10,326,715	3.02				
機械及設備	140501	24,647,290	7.20				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,320,575	-4.18				
交通及運輸設備	1406	3,175,151	0.93				
交通及運輸設備	140601	5,344,811	1.56				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,169,660	-0.63				
雜項設備	1407	4,317,491	1.26				
雜項設備	140701	14,805,827	4.33				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,488,336	-3.06				
合計：		342,294,704					

信託代理與保證資產

2,240,000

信託代理與保證負債

2,240,000

保管有價證券

2,240,000

應付保管有價證券

2,240,000

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 — 嘉義縣水上鄉水上國民小學

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	53,049,974	53,049,974
政府撥入收入	52,014,974	52,014,974
公庫撥款收入	52,014,974	52,014,974
	135,000	135,000
	135,000	135,000
其他收入	900,000	900,000
雜項收入	900,000	900,000
支出	10,429,994	10,429,994
人事支出	9,590,101	9,590,101
人事支出	9,590,101	9,590,101
業務支出	97,458	97,458
業務支出	97,458	97,458
折舊、折耗及攤銷	742,435	742,435
固定資產折舊	742,435	742,435
本期賸餘（短絀）	42,619,980	42,619,980
期初淨資產		285,356,034
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		327,976,014

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—嘉義縣水上鄉水上國民小學

02573-1

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				9,687,559	52,999,000	-43,311,441	-81.72
		累計數				9,687,559	52,999,000	-43,311,441	-81.72

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉水上國民小學

02573-1

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	395,543,434	132,234,458	1,035,000		742,435	263,601,541
非理財目的之長期投資						
土地	166,396,813					166,396,813
土地改良物	13,753,278	5,091,121			62,200	8,599,957
房屋及建築	171,630,415	100,537,741			307,260	70,785,414
機械及設備	24,605,290	14,089,717	42,000		230,858	10,326,715
交通及運輸設備	4,518,811	2,137,373	826,000		32,287	3,175,151
雜項設備	14,638,827	10,378,506	167,000		109,830	4,317,491
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—嘉義縣水上鄉水上國民小學

02573-2

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—嘉義縣水上鄉水上國民小學

02573-1

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－嘉義縣水上鄉水上國民小學
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	148,978,000	9,590,101	-139,387,899	-93.56
11 正式員額薪資		6,679,826	6,679,826	
113 職員薪金		6,679,826	6,679,826	
12 聘僱及兼職人員薪資		107,981	107,981	
122 約僱職員薪金		46,851	46,851	
124 兼職人員酬金		61,130	61,130	
16 退休及卹償金		1,590,564	1,590,564	
161 職員退休及離職金		1,578,444	1,578,444	
162 工員退休及離職金		1,512	1,512	
163 卹償金		10,608	10,608	
18 福利費		1,211,730	1,211,730	
181 分擔員工保險費		640,180	640,180	
18Y 其他福利費		571,550	571,550	
2 服務費用	3,846,000	72,717	-3,773,283	-98.11
21 水電費		50,065	50,065	
212 工作場所電費		50,065	50,065	
27 一般服務費		22,652	22,652	
27D 計時與計件人員酬金		22,652	22,652	
3 材料及用品費	785,000	24,741	-760,259	-96.85
32 用品消耗		24,741	24,741	
321 辦公(事務)用品		24,741	24,741	
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	520,000		-520,000	-100.00
51 購建固定資產	520,000		-520,000	-100.00
514 購置機械及設備	440,000		-440,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	80,000		-80,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	34,000		-34,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉水上國民小學
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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000		-24,000	-100.00
合計	154,187,000	9,687,559	-144,499,441	-93.72

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉水上國民小學

02573-1

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	52,014,974	1,035,000	53,049,974	收入
政府撥入收入	52,014,974		52,014,974	政府撥入收入
其他收入		135,000	135,000	其他收入
基金用途	9,687,559	742,435	10,429,994	支出
用人費用	9,590,101		9,590,101	人事支出
服務費用	72,717	24,741	97,458	業務支出
材料及用品費	24,741	-24,741		
		742,435	742,435	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	42,327,415	292,565	42,619,980	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	22,047,058	263,308,976	285,356,034	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	64,374,473	263,601,541	327,976,014	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
64,334,473	64,334,473	0	