

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 3 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	30,670,895		30,670,895		82,685,869	52,999,000	29,686,869	56.01
財產收入	863,000						52,000	-52,000	-100.00
租金收入	607,000						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
政府撥入收入	148,709,000	30,670,895		30,670,895		82,685,869	52,947,000	29,738,869	56.17
公庫撥款收入	148,709,000	30,670,895		30,670,895		82,685,869	52,947,000	29,738,869	56.17
基金用途	154,187,000	10,038,980		10,038,980		40,179,586	52,999,000	-12,819,414	-24.19
國民教育計畫	153,667,000	10,038,980		10,038,980		40,179,586	52,999,000	-12,819,414	-24.19
其他	153,667,000	10,038,980		10,038,980		40,179,586	52,999,000	-12,819,414	-24.19
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	20,631,915		20,631,915		42,506,283		42,506,283	
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					64,553,341	5,127,644	59,425,697	1,158.93

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3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	342,304,085	100.00	負債	2	15,458,708	4.52
流動資產	11	80,012,049	23.37	流動負債	21	13,529,556	3.95
現金	1101	79,996,369	23.37	應付款項	2102	13,529,556	3.95
銀行存款	110102	79,956,369	23.36	應付代收款	210203	13,529,556	3.95
銀行存款-縣庫存款	110102-1	64,513,341	18.85	其他負債	28	1,929,152	0.56
銀行存款-保管款專戶	110102-2	15,443,028	4.51	什項負債	2801	1,929,152	0.56
零用及週轉金	110103	40,000	0.01	存入保證金	280104	1,929,152	0.56
預付款項	1108	15,680	0.00	淨資產	3	326,845,377	95.48
預付費用	110804	15,680	0.00	淨資產	31	326,845,377	95.48
預付費用-非預算類	110804-2	15,680	0.00	淨資產	3101	326,845,377	95.48
固定資產	14	262,292,036	76.63	累積餘額	310101	285,356,034	83.36
土地	1401	166,396,813	48.61	本期賸餘	310102	41,489,343	12.12
土地	140101	166,396,813	48.61	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	8,475,558	2.48	合計：		342,304,085	
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3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	-5,277,720	-1.54				
房屋建築及設備	1404	70,170,893	20.50				
房屋建築及設備	140401	172,351,717	50.35				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-102,180,824	-29.85				
機械及設備	1405	9,990,621	2.92				
機械及設備	140501	24,776,780	7.24				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,786,159	-4.32				
交通及運輸設備	1406	3,159,618	0.92				
交通及運輸設備	140601	5,414,811	1.58				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,255,193	-0.66				
雜項設備	1407	4,098,533	1.20				
雜項設備	140701	14,805,827	4.33				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,707,294	-3.13				
合計：		342,304,085					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	30,800,385	84,641,661
政府撥入收入	30,670,895	82,685,869
公庫撥款收入	30,670,895	82,685,869
		135,000
其他收入	129,490	135,000
受贈收入		70,000
雜項收入	129,490	1,820,792
支出	10,795,448	43,152,318
人事支出	9,706,596	39,586,814
人事支出	9,706,596	39,586,814
業務支出	332,384	592,772
業務支出	332,384	592,772
折舊、折耗及攤銷	756,468	2,972,732
固定資產折舊	756,468	2,972,732
本期賸餘（短絀）	20,004,937	41,489,343
期初淨資產		285,356,034
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		326,845,377

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 3 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				10,038,980	0	10,038,980	0.00
		累計數				40,179,586	52,999,000	-12,819,414	-24.19

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 3 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	1,955,792		2,972,732	262,292,036
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			186,599	8,475,558
房屋及建築	171,630,415	100,537,741	721,302		1,643,083	70,170,893
機械及設備	24,605,290	14,089,717	171,490		696,442	9,990,621
交通及運輸設備	4,518,811	2,137,373	896,000		117,820	3,159,618
雜項設備	14,638,827	10,378,506	167,000		328,788	4,098,533
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 3 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 3 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3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	39,586,814	-109,391,186	-73.43
11 正式員額薪資		20,099,081	20,099,081	
113 職員薪金		20,099,081	20,099,081	
12 聘僱及兼職人員薪資		478,341	478,341	
122 約僱職員薪金		140,553	140,553	
124 兼職人員酬金		337,788	337,788	
15 獎金		10,048,768	10,048,768	
152 年終獎金		10,048,768	10,048,768	
16 退休及卹償金		5,033,446	5,033,446	
161 職員退休及離職金		4,991,672	4,991,672	
162 工員退休及離職金		9,950	9,950	
163 卹償金		31,824	31,824	
18 福利費		3,927,178	3,927,178	
181 分擔員工保險費		2,133,578	2,133,578	
18Y 其他福利費		1,793,600	1,793,600	
2 服務費用	3,846,000	507,875	-3,338,125	-86.79
21 水電費		109,527	109,527	
212 工作場所電費		91,683	91,683	
214 工作場所水費		17,844	17,844	
22 郵電費		4,216	4,216	
222 電話費		4,216	4,216	
25 修理保養及保固費		75,859	75,859	
252 一般房屋修護費		19,300	19,300	
255 機械及設備修護費		20,474	20,474	
256 交通及運輸設備修護費		7,985	7,985	
257 雜項設備修護費		28,100	28,100	

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3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	%
27 一般服務費		297,873	297,873	
27D 計時與計件人員酬金		257,273	257,273	
27F 體育活動費		40,600	40,600	
28 專業服務費		8,400	8,400	
28Y 其他專業服務費		8,400	8,400	
29 公共關係費		12,000	12,000	
291 公共關係費		12,000	12,000	
3 材料及用品費	785,000	76,897	-708,103	-90.20
31 使用材料費		11,500	11,500	
312 燃料		11,500	11,500	
32 用品消耗		65,397	65,397	
321 辦公(事務)用品		61,997	61,997	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		3,400	3,400	
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
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	8,000	-16,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合 計	154,187,000	40,179,586	-114,007,414	-73.94

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 3 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	82,685,869	1,955,792	84,641,661	收入
政府撥入收入	82,685,869		82,685,869	政府撥入收入
其他收入		135,000	135,000	其他收入
基金用途	40,179,586	2,972,732	43,152,318	支出
用人費用	39,586,814		39,586,814	人事支出
服務費用	507,875	84,897	592,772	業務支出
材料及用品費	76,897	-76,897		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		2,972,732	2,972,732	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	42,506,283	-1,016,940	41,489,343	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	64,553,341	262,292,036	326,845,377	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 3 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
64,513,341	64,513,341	0	