

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 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	22,971,000	4,663,050	1,401,000	3,262,050	232.84	13,467,604	8,838,000	4,629,604	52.38
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	4,663,050	1,401,000	3,262,050	232.84	13,467,604	8,838,000	4,629,604	52.38
公庫撥款收入	22,900,000	4,663,050	1,401,000	3,262,050	232.84	13,467,604	8,838,000	4,629,604	52.38
基金用途	27,558,000	1,801,882	1,401,000	400,882	28.61	7,085,747	8,838,000	-1,752,253	-19.83
國民教育計畫	27,558,000	1,801,882	1,401,000	400,882	28.61	7,085,747	8,838,000	-1,752,253	-19.83
其他	27,558,000	1,801,882	1,401,000	400,882	28.61	7,085,747	8,838,000	-1,752,253	-19.83
本期賸餘(短絀)	-4,587,000	2,861,168		2,861,168		6,381,857		6,381,857	
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					11,590,461	5,095,856	6,494,605	127.45

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	41,309,125	100.00	負 債	2	3,425,307	8.29
流動資產	11	15,015,768	36.35	流動負債	21	3,385,307	8.20
現金	1101	15,015,768	36.35	應付款項	2102	3,385,307	8.20
銀行存款	110102	14,995,768	36.30	應付代收款	210203	3,385,307	8.20
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,570,461	28.01	其他負債	28	40,000	0.10
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,425,307	8.29	什項負債	2801	40,000	0.10
零用及週轉金	110103	20,000	0.05	存入保證金	280104	40,000	0.10
固定資產	14	26,293,357	63.65	淨資產	3	37,883,818	91.71
土地改良物	1402	2,021,504	4.89	淨資產	31	37,883,818	91.71
土地改良物	140201	7,579,338	18.35	淨資產	3101	37,883,818	91.71
累計折舊-土地改良物	140202	-5,557,834	-13.45	累積餘額	310101	31,941,293	77.32
房屋建築及設備	1404	21,381,424	51.76	本期賸餘	310102	5,942,525	14.39
房屋建築及設備	140401	27,586,473	66.78	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-6,205,049	-15.02	合計：		41,309,125	

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		
機械及設備	1405	1,366,815	3.31				
機械及設備	140501	5,480,862	13.27				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,114,047	-9.96				
交通及運輸設備	1406	48,800	0.12				
交通及運輸設備	140601	439,187	1.06				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-390,387	-0.95				
雜項設備	1407	1,474,814	3.57				
雜項設備	140701	5,145,818	12.46				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,671,004	-8.89				
合計：		41,309,125					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,684,050	13,488,604
政府撥入收入	4,663,050	13,467,604
公庫撥款收入	4,663,050	13,467,604
其他收入	21,000	21,000
雜項收入	21,000	21,000
支出	1,953,874	7,546,079
人事支出	1,777,386	6,967,984
人事支出	1,777,386	6,967,984
業務支出	24,496	117,763
業務支出	24,496	117,763
財產損失		4,057
財產交易損失		4,057
折舊、折耗及攤銷	151,992	456,275
固定資產折舊	151,992	456,275
本期賸餘（短絀）	2,730,176	5,942,525
期初淨資產		31,941,293
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		37,883,818

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 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				1,801,882	1,401,000	400,882	28.61
		累計數				7,085,747	8,838,000	-1,752,253	-19.83

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 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	46,214,735	19,482,046	21,000	4,057	456,275	26,293,357
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,579,338	5,535,610			22,224	2,021,504
房屋及建築	27,586,473	6,013,573			191,476	21,381,424
機械及設備	5,484,919	3,972,792		4,057	141,255	1,366,815
交通及運輸設備	439,187	386,398			3,989	48,800
雜項設備	5,124,818	3,573,673	21,000		97,331	1,474,814
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 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—嘉義縣水上鄉義興國民小學

02577-1

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					

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 3 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02577-2

中華民國 115 年 3 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 3 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	26,822,000	6,967,984	-19,854,016	-74.02
11 正式員額薪資		3,632,214	3,632,214	
113 職員薪金		3,632,214	3,632,214	
12 聘僱及兼職人員薪資		649	649	
124 兼職人員酬金		649	649	
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		1,041,607	1,041,607	
161 職員退休及離職金		1,041,607	1,041,607	
18 福利費		461,046	461,046	
181 分擔員工保險費		388,746	388,746	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		67,800	67,800	
2 服務費用	495,000	100,109	-394,891	-79.78
21 水電費		16,869	16,869	
212 工作場所電費		15,146	15,146	
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		13,940	13,940	
27D 計時與計件人員酬金		5,540	5,540	
27F 體育活動費		8,400	8,400	
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	

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	%
3 材料及用品費	241,000	17,654	-223,346	-92.67
32 用品消耗		17,654	17,654	
321 辦公(事務)用品		17,654	17,654	
合計	27,558,000	7,085,747	-20,472,253	-74.29

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 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	13,467,604	21,000	13,488,604	收入
政府撥入收入	13,467,604		13,467,604	政府撥入收入
其他收入		21,000	21,000	其他收入
基金用途	7,085,747	460,332	7,546,079	支出
用人費用	6,967,984		6,967,984	人事支出
服務費用	100,109	17,654	117,763	業務支出
材料及用品費	17,654	-17,654		
		4,057	4,057	財產損失
		456,275	456,275	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,381,857	-439,332	5,942,525	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	11,590,461	26,293,357	37,883,818	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
11,570,461	11,570,461	0	