

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉義興國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 5 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	40,267	1,701,000	-1,660,733	-97.63	13,557,871	12,562,000	995,871	7.93
財產收入	71,000	40,267		40,267		40,267		40,267	
租金收入	70,000	40,267		40,267		40,267		40,267	
利息收入	1,000								
政府撥入收入	22,900,000		1,701,000	-1,701,000	-100.00	13,517,604	12,562,000	955,604	7.61
公庫撥款收入	22,900,000		1,701,000	-1,701,000	-100.00	13,517,604	12,562,000	955,604	7.61
基金用途	27,558,000	542,044	1,701,000	-1,158,956	-68.13	10,776,996	12,562,000	-1,785,004	-14.21
國民教育計畫	27,558,000	542,044	1,701,000	-1,158,956	-68.13	10,776,996	12,562,000	-1,785,004	-14.21
其他	27,558,000	542,044	1,701,000	-1,158,956	-68.13	10,776,996	12,562,000	-1,785,004	-14.21
本期賸餘(短絀)	-4,587,000	-501,777		-501,777		2,780,875		2,780,875	
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					7,989,479	5,095,856	2,893,623	56.78

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5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	36,864,185	100.00	負 債	2	2,614,130	7.09
流動資產	11	10,603,609	28.76	流動負債	21	2,574,130	6.98
現金	1101	10,603,609	28.76	應付款項	2102	2,574,130	6.98
銀行存款	110102	10,583,609	28.71	應付代收款	210203	2,574,130	6.98
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,969,479	21.62	其他負債	28	40,000	0.11
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,614,130	7.09	什項負債	2801	40,000	0.11
零用及週轉金	110103	20,000	0.05	存入保證金	280104	40,000	0.11
固定資產	14	26,260,576	71.24	淨資產	3	34,250,055	92.91
土地改良物	1402	2,006,688	5.44	淨資產	31	34,250,055	92.91
土地改良物	140201	7,579,338	20.56	淨資產	3101	34,250,055	92.91
累計折舊-土地改良物	140202	-5,572,650	-15.12	累積餘額	310101	31,941,293	86.65
房屋建築及設備	1404	21,253,774	57.65	本期賸餘	310102	2,048,762	5.56
房屋建築及設備	140401	27,586,473	74.83	淨資產調整數	310104	260,000	0.71
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-6,332,699	-17.18	合計：		36,864,185	

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5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	1,532,909	4.16				
機械及設備	140501	5,740,862	15.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,207,953	-11.41				
交通及運輸設備	1406	46,141	0.13				
交通及運輸設備	140601	439,187	1.19				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-393,046	-1.07				
雜項設備	1407	1,421,064	3.85				
雜項設備	140701	5,202,391	14.11				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,781,327	-10.26				
合計：		36,864,185					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	40,267	13,635,876
財產收益	40,267	40,267
財產孳息收入	40,267	40,267
政府撥入收入		13,517,604
公庫撥款收入		13,517,604
其他收入		78,005
雜項收入		78,005
支出	694,534	11,587,114
人事支出	498,820	10,586,275
人事支出	498,820	10,586,275
業務支出	43,224	190,721
業務支出	43,224	190,721
財產損失		4,489
財產交易損失		4,489
折舊、折耗及攤銷	152,490	805,629
固定資產折舊	152,490	805,629
本期賸餘（短絀）	-654,267	2,048,762
期初淨資產		31,941,293
解繳公庫		
淨資產調整數	260,000	260,000
期末淨資產		34,250,055

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 5 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				542,044	1,701,000	-1,158,956	-68.13
		累計數				10,776,996	12,562,000	-1,785,004	-14.21

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 5 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	338,005	4,489	805,629	26,260,576
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,579,338	5,535,610			37,040	2,006,688
房屋及建築	27,586,473	6,013,573			319,126	21,253,774
機械及設備	5,484,919	3,972,792	260,000	4,057	235,161	1,532,909
交通及運輸設備	439,187	386,398			6,648	46,141
雜項設備	5,124,818	3,573,673	78,005	432	207,654	1,421,064
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 5 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 5 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					

中華民國 115 年 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02577-2

中華民國 115 年 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

[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5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	10,586,275	-16,235,725	-60.53
11 正式員額薪資		6,013,338	6,013,338	
113 職員薪金		6,013,338	6,013,338	
12 聘僱及兼職人員薪資		11,815	11,815	
124 兼職人員酬金		11,815	11,815	
15 獎金		2,130,628	2,130,628	
151 考績獎金		298,160	298,160	
152 年終獎金		1,832,468	1,832,468	
16 退休及卹償金		1,735,853	1,735,853	
161 職員退休及離職金		1,735,853	1,735,853	
18 福利費		694,641	694,641	
181 分擔員工保險費		617,841	617,841	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		67,800	67,800	
2 服務費用	495,000	171,101	-323,899	-65.43
21 水電費		28,108	28,108	
212 工作場所電費		23,400	23,400	
214 工作場所水費		4,708	4,708	
23 旅運費		6,365	6,365	
231 國內旅費		6,365	6,365	
25 修理保養及保固費		22,200	22,200	
252 一般房屋修護費		9,400	9,400	
255 機械及設備修護費		12,800	12,800	
27 一般服務費		19,040	19,040	
27D 計時與計件人員酬金		10,640	10,640	
27F 體育活動費		8,400	8,400	

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5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	%
28 專業服務費		72,015	72,015	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		14,265	14,265	
28Y 其他專業服務費		57,750	57,750	
29 公共關係費		23,373	23,373	
291 公共關係費		23,373	23,373	
3 材料及用品費	241,000	19,620	-221,380	-91.86
32 用品消耗		19,620	19,620	
321 辦公(事務)用品		19,620	19,620	
合計	27,558,000	10,776,996	-16,781,004	-60.89

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉義興國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 5 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	13,557,871	78,005	13,635,876	收入
財產收入	40,267		40,267	財產收益
政府撥入收入	13,517,604		13,517,604	政府撥入收入
其他收入		78,005	78,005	其他收入
基金用途	10,776,996	810,118	11,587,114	支出
用人費用	10,586,275		10,586,275	人事支出
服務費用	171,101	19,620	190,721	業務支出
材料及用品費	19,620	-19,620		
		4,489	4,489	財產損失
		805,629	805,629	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,780,875	-732,113	2,048,762	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
		260,000	260,000	淨資產調整數
期末基金餘額	7,989,479	26,260,576	34,250,055	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
7,969,479	7,969,479	0	