

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 6 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	7,649,405	1,123,000	6,526,405	581.16	21,207,276	13,685,000	7,522,276	54.97
財產收入	71,000	1,205		1,205		41,472		41,472	
財產處分收入		1,205		1,205		1,205		1,205	
租金收入	70,000					40,267		40,267	
利息收入	1,000								
政府撥入收入	22,900,000	7,648,200	1,123,000	6,525,200	581.05	21,165,804	13,685,000	7,480,804	54.66
公庫撥款收入	22,900,000	7,648,200	1,123,000	6,525,200	581.05	21,165,804	13,685,000	7,480,804	54.66
基金用途	27,558,000	1,751,908	1,123,000	628,908	56.00	12,528,904	13,685,000	-1,156,096	-8.45
國民教育計畫	27,558,000	1,751,908	1,123,000	628,908	56.00	12,528,904	13,685,000	-1,156,096	-8.45
其他	27,558,000	1,751,908	1,123,000	628,908	56.00	12,528,904	13,685,000	-1,156,096	-8.45
本期賸餘(短絀)	-4,587,000	5,897,497		5,897,497		8,678,372		8,678,372	
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					13,886,976	5,095,856	8,791,120	172.52

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6月30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	42,613,998	100.00	負 債	2	2,566,735	6.02
流動資產	11	16,453,711	38.61	流動負債	21	2,526,735	5.93
現金	1101	16,453,711	38.61	應付款項	2102	2,526,735	5.93
銀行存款	110102	16,433,711	38.56	應付代收款	210203	2,526,735	5.93
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,866,976	32.54	其他負債	28	40,000	0.09
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,566,735	6.02	什項負債	2801	40,000	0.09
零用及週轉金	110103	20,000	0.05	存入保證金	280104	40,000	0.09
固定資產	14	26,160,287	61.39	淨資產	3	40,047,263	93.98
土地改良物	1402	1,999,280	4.69	淨資產	31	40,047,263	93.98
土地改良物	140201	7,579,338	17.79	淨資產	3101	40,047,263	93.98
累計折舊-土地改良物	140202	-5,580,058	-13.09	累積餘額	310101	31,941,293	74.95
房屋建築及設備	1404	21,189,950	49.73	本期賸餘	310102	7,845,970	18.41
房屋建築及設備	140401	27,586,473	64.74	淨資產調整數	310104	260,000	0.61
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-6,396,523	-15.01	合計：		42,613,998	

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6月30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	1,505,460	3.53				
機械及設備	140501	5,765,762	13.53				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,260,302	-10.00				
交通及運輸設備	1406	44,813	0.11				
交通及運輸設備	140601	439,187	1.03				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-394,374	-0.93				
雜項設備	1407	1,420,784	3.33				
雜項設備	140701	5,235,408	12.29				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,814,624	-8.95				
合計：		42,613,998					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,707,590	21,343,466
財產收益	1,205	41,472
財產孳息收入		40,267
廢舊物品售價收入	1,205	1,205
政府撥入收入	7,648,200	21,165,804
公庫撥款收入	7,648,200	21,165,804
其他收入	58,185	136,190
受贈收入	24,900	24,900
雜項收入	33,285	111,290
支出	1,910,382	13,497,496
人事支出	1,686,489	12,272,764
人事支出	1,686,489	12,272,764
業務支出	65,419	256,140
業務支出	65,419	256,140
財產損失	268	4,757
財產交易損失	268	4,757
折舊、折耗及攤銷	158,206	963,835
固定資產折舊	158,206	963,835
本期賸餘（短絀）	5,797,208	7,845,970
期初淨資產		31,941,293
解繳公庫		
淨資產調整數		260,000
期末淨資產		40,047,263

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 6 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				1,751,908	1,123,000	628,908	56.00
		累計數				12,528,904	13,685,000	-1,156,096	-8.45

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 6 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	396,190	4,757	963,835	26,160,287
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,579,338	5,535,610			44,448	1,999,280
房屋及建築	27,586,473	6,013,573			382,950	21,189,950
機械及設備	5,484,919	3,972,792	284,900	4,057	287,510	1,505,460
交通及運輸設備	439,187	386,398			7,976	44,813
雜項設備	5,124,818	3,573,673	111,290	700	240,951	1,420,784
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 6 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：

長期負債明細表

中華民國 115 年 6 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 6 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02577-2

中華民國 115 年 6 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 6 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6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	12,272,764	-14,549,236	-54.24
11 正式員額薪資		7,200,030	7,200,030	
113 職員薪金		7,200,030	7,200,030	
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		2,143,128	2,143,128	
151 考績獎金		298,160	298,160	
152 年終獎金		1,832,468	1,832,468	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		2,083,114	2,083,114	
161 職員退休及離職金		2,083,114	2,083,114	
18 福利費		834,677	834,677	
181 分擔員工保險費		741,877	741,877	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		83,800	83,800	
2 服務費用	495,000	187,107	-307,893	-62.20
21 水電費		29,464	29,464	
212 工作場所電費		23,400	23,400	
214 工作場所水費		6,064	6,064	
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		31,700	31,700	
252 一般房屋修護費		12,500	12,500	
255 機械及設備修護費		19,200	19,200	
27 一般服務費		24,190	24,190	
27D 計時與計件人員酬金		15,790	15,790	

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6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	%
27F 體育活動費		8,400	8,400	
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	69,033	-171,967	-71.36
32 用品消耗		69,033	69,033	
321 辦公(事務)用品		69,033	69,033	
合計	27,558,000	12,528,904	-15,029,096	-54.54

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 6 月 30 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	21,207,276	136,190	21,343,466	收入
財產收入	41,472		41,472	財產收益
政府撥入收入	21,165,804		21,165,804	政府撥入收入
其他收入		136,190	136,190	其他收入
基金用途	12,528,904	968,592	13,497,496	支出
用人費用	12,272,764		12,272,764	人事支出
服務費用	187,107	69,033	256,140	業務支出
材料及用品費	69,033	-69,033		
		4,757	4,757	財產損失
		963,835	963,835	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,678,372	-832,402	7,845,970	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	13,886,976	26,160,287	40,047,263	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 6 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
13,866,976	13,866,976	0	