

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 7 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	106,805	1,883,000	-1,776,195	-94.33	21,314,081	15,568,000	5,746,081	36.91
財產收入	71,000	1,805		1,805		43,277		43,277	
財產處分收入						1,205		1,205	
租金收入	70,000					40,267		40,267	
利息收入	1,000	1,805		1,805		1,805		1,805	
政府撥入收入	22,900,000	105,000	1,883,000	-1,778,000	-94.42	21,270,804	15,568,000	5,702,804	36.63
公庫撥款收入	22,900,000	105,000	1,883,000	-1,778,000	-94.42	21,270,804	15,568,000	5,702,804	36.63
基金用途	27,558,000	3,078,083	1,883,000	1,195,083	63.47	15,606,987	15,568,000	38,987	0.25
國民教育計畫	27,558,000	3,078,083	1,883,000	1,195,083	63.47	15,606,987	15,568,000	38,987	0.25
其他	27,558,000	3,078,083	1,883,000	1,195,083	63.47	15,606,987	15,568,000	38,987	0.25
本期賸餘(短絀)	-4,587,000	-2,971,278		-2,971,278		5,707,094		5,707,094	
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					10,915,698	5,095,856	5,819,842	114.21

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7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	39,674,964	100.00	負 債	2	2,758,164	6.95
流動資產	11	13,673,862	34.46	流動負債	21	2,758,164	6.95
現金	1101	13,673,862	34.46	應付款項	2102	2,758,164	6.95
銀行存款	110102	13,653,862	34.41	應付代收款	210203	2,758,164	6.95
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,895,698	27.46	其他負債	28	0	0.00
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,758,164	6.95	什項負債	2801	0	0.00
零用及週轉金	110103	20,000	0.05	存入保證金	280104	0	0.00
固定資產	14	26,001,102	65.54	淨資產	3	36,916,800	93.05
土地改良物	1402	1,991,872	5.02	淨資產	31	36,916,800	93.05
土地改良物	140201	7,579,338	19.10	淨資產	3101	36,916,800	93.05
累計折舊-土地改良物	140202	-5,587,466	-14.08	累積餘額	310101	31,941,293	80.51
房屋建築及設備	1404	21,126,124	53.25	本期賸餘	310102	4,715,507	11.89
房屋建築及設備	140401	27,586,473	69.53	淨資產調整數	310104	260,000	0.66
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-6,460,349	-16.28	合計：		39,674,964	

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7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	1,452,754	3.66				
機械及設備	140501	5,765,762	14.53				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,313,008	-10.87				
交通及運輸設備	1406	43,482	0.11				
交通及運輸設備	140601	439,187	1.11				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-395,705	-1.00				
雜項設備	1407	1,386,870	3.50				
雜項設備	140701	5,235,408	13.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,848,538	-9.70				
合計：		39,674,964					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	106,805	21,450,271
財產收益	1,805	43,277
財產孳息收入	1,805	42,072
廢舊物品售價收入		1,205
政府撥入收入	105,000	21,270,804
公庫撥款收入	105,000	21,270,804
其他收入		136,190
受贈收入		24,900
雜項收入		111,290
支出	3,237,268	16,734,764
人事支出	3,038,267	15,311,031
人事支出	3,038,267	15,311,031
業務支出	39,816	295,956
業務支出	39,816	295,956
財產損失		4,757
財產交易損失		4,757
折舊、折耗及攤銷	159,185	1,123,020
固定資產折舊	159,185	1,123,020
本期賸餘（短絀）	-3,130,463	4,715,507
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		36,916,800

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 7 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				3,078,083	1,883,000	1,195,083	63.47
		累計數				15,606,987	15,568,000	38,987	0.25

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 7 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	1,123,020	26,001,102
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,579,338	5,535,610			51,856	1,991,872
房屋及建築	27,586,473	6,013,573			446,776	21,126,124
機械及設備	5,484,919	3,972,792	284,900	4,057	340,216	1,452,754
交通及運輸設備	439,187	386,398			9,307	43,482
雜項設備	5,124,818	3,573,673	111,290	700	274,865	1,386,870
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：

資本資產明細表

中華民國 115 年 7 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 7 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

[illegible]

02577-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 7 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7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	15,311,031	-11,510,969	-42.92
11 正式員額薪資		9,375,287	9,375,287	
113 職員薪金		9,375,287	9,375,287	
12 聘僱及兼職人員薪資		22,345	22,345	
124 兼職人員酬金		22,345	22,345	
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		2,715,414	2,715,414	
161 職員退休及離職金		2,715,414	2,715,414	
18 福利費		1,054,857	1,054,857	
181 分擔員工保險費		946,096	946,096	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		99,761	99,761	
2 服務費用	495,000	208,929	-286,071	-57.79
21 水電費		34,689	34,689	
212 工作場所電費		27,729	27,729	
214 工作場所水費		6,960	6,960	
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		29,950	29,950	
27D 計時與計件人員酬金		21,550	21,550	

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7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		34,210	34,210	
291 公共關係費		34,210	34,210	
3 材料及用品費	241,000	87,027	-153,973	-63.89
32 用品消耗		87,027	87,027	
321 辦公(事務)用品		87,027	87,027	
合計	27,558,000	15,606,987	-11,951,013	-43.37

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 7 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	21,314,081	136,190	21,450,271	收入
財產收入	43,277		43,277	財產收益
政府撥入收入	21,270,804		21,270,804	政府撥入收入
其他收入		136,190	136,190	其他收入
基金用途	15,606,987	1,127,777	16,734,764	支出
用人費用	15,311,031		15,311,031	人事支出
服務費用	208,929	87,027	295,956	業務支出
材料及用品費	87,027	-87,027		
		4,757	4,757	財產損失
		1,123,020	1,123,020	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,707,094	-991,587	4,715,507	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	10,915,698	26,001,102	36,916,800	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 7 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
10,895,698	10,895,698	0	