

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 8 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		1,860,000	-1,860,000	-100.00	21,314,081	17,428,000	3,886,081	22.30
財產收入	71,000					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	
政府撥入收入	22,900,000		1,860,000	-1,860,000	-100.00	21,270,804	17,428,000	3,842,804	22.05
公庫撥款收入	22,900,000		1,860,000	-1,860,000	-100.00	21,270,804	17,428,000	3,842,804	22.05
基金用途	27,558,000	829,890	1,860,000	-1,030,110	-55.38	16,436,877	17,428,000	-991,123	-5.69
國民教育計畫	27,558,000	829,890	1,860,000	-1,030,110	-55.38	16,436,877	17,428,000	-991,123	-5.69
其他	27,558,000	829,890	1,860,000	-1,030,110	-55.38	16,436,877	17,428,000	-991,123	-5.69
本期賸餘(短絀)	-4,587,000	-829,890		-829,890		4,877,204		4,877,204	
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					10,085,808	5,095,856	4,989,952	97.92

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8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	37,800,738	100.00	負 債	2	1,868,076	4.94
流動資產	11	11,953,884	31.62	流動負債	21	1,868,076	4.94
現金	1101	11,953,884	31.62	應付款項	2102	1,868,076	4.94
銀行存款	110102	11,933,884	31.57	應付代收款	210203	1,868,076	4.94
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,065,808	26.63	其他負債	28	0	0.00
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,868,076	4.94	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	25,846,854	68.38	淨資產	3	35,932,662	95.06
土地改良物	1402	1,984,464	5.25	淨資產	31	35,932,662	95.06
土地改良物	140201	7,579,338	20.05	淨資產	3101	35,932,662	95.06
累計折舊-土地改良物	140202	-5,594,874	-14.80	累積餘額	310101	31,941,293	84.50
房屋建築及設備	1404	21,062,300	55.72	本期賸餘	310102	3,731,369	9.87
房屋建築及設備	140401	27,586,473	72.98	淨資產調整數	310104	260,000	0.69
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-6,524,173	-17.26	合計：		37,800,738	

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8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	1,404,948	3.72				
機械及設備	140501	5,765,762	15.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,360,814	-11.54				
交通及運輸設備	1406	42,154	0.11				
交通及運輸設備	140601	439,187	1.16				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-397,033	-1.05				
雜項設備	1407	1,352,988	3.58				
雜項設備	140701	5,235,408	13.85				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,882,420	-10.27				
合計：		37,800,738					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		21,450,271
財產收益		43,277
財產孳息收入		42,072
廢舊物品售價收入		1,205
政府撥入收入		21,270,804
公庫撥款收入		21,270,804
其他收入		136,190
受贈收入		24,900
雜項收入		111,290
支出	984,138	17,718,902
人事支出	788,781	16,099,812
人事支出	788,781	16,099,812
業務支出	41,109	337,065
業務支出	41,109	337,065
財產損失		4,757
財產交易損失		4,757
折舊、折耗及攤銷	154,248	1,277,268
固定資產折舊	154,248	1,277,268
本期賸餘（短絀）	-984,138	3,731,369
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		35,932,662

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 8 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				829,890	1,860,000	-1,030,110	-55.38
		累計數				16,436,877	17,428,000	-991,123	-5.69

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 8 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	1,277,268	25,846,854
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,579,338	5,535,610			59,264	1,984,464
房屋及建築	27,586,473	6,013,573			510,600	21,062,300
機械及設備	5,484,919	3,972,792	284,900	4,057	388,022	1,404,948
交通及運輸設備	439,187	386,398			10,635	42,154
雜項設備	5,124,818	3,573,673	111,290	700	308,747	1,352,988
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 8 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 8 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 8 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 8 月份

02577-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 8 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8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	16,099,812	-10,722,188	-39.98
11 正式員額薪資		9,557,343	9,557,343	
113 職員薪金		9,557,343	9,557,343	
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	
13 加(夜)班費		304,560	304,560	
134 未休假加班費		304,560	304,560	
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		2,992,747	2,992,747	
161 職員退休及離職金		2,992,747	2,992,747	
18 福利費		1,079,689	1,079,689	
181 分擔員工保險費		970,928	970,928	
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	240,729	-254,271	-51.37
21 水電費		35,662	35,662	
212 工作場所電費		27,729	27,729	
214 工作場所水費		7,933	7,933	
23 旅運費		14,317	14,317	
231 國內旅費		14,317	14,317	
25 修理保養及保固費		39,100	39,100	
252 一般房屋修護費		13,500	13,500	
255 機械及設備修護費		25,600	25,600	

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8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		45,425	45,425	
27D 計時與計件人員酬金		26,750	26,750	
27F 體育活動費		18,675	18,675	
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	96,336	-144,664	-60.03
32 用品消耗		96,336	96,336	
321 辦公(事務)用品		96,336	96,336	
合計	27,558,000	16,436,877	-11,121,123	-40.36

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 8 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	16,436,877	1,282,025	17,718,902	支出
用人費用	16,099,812		16,099,812	人事支出
服務費用	240,729	96,336	337,065	業務支出
材料及用品費	96,336	-96,336		
		4,757	4,757	財產損失
		1,277,268	1,277,268	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,877,204	-1,145,835	3,731,369	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	10,085,808	25,846,854	35,932,662	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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
10,065,808	10,065,808	0	