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 10 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	393,576	913,000	-519,424	-56.89	22,731,388	22,675,000	56,388	0.25
財產收入	71,000		70,000	-70,000	-100.00	71,008	70,000	1,008	1.44
財產處分收入						1,205		1,205	
租金收入	70,000		70,000	-70,000	-100.00	67,998	70,000	-2,002	-2.86
利息收入	1,000					1,805		1,805	
政府撥入收入	22,900,000	393,576	843,000	-449,424	-53.31	22,660,380	22,605,000	55,380	0.24
公庫撥款收入	22,900,000	393,576	843,000	-449,424	-53.31	22,660,380	22,605,000	55,380	0.24
基金用途	27,558,000	1,720,569	2,138,000	-417,431	-19.52	21,516,617	24,900,000	-3,383,383	-13.59
國民教育計畫	27,558,000	1,720,569	2,138,000	-417,431	-19.52	21,516,617	24,900,000	-3,383,383	-13.59
其他	27,558,000	1,720,569	2,138,000	-417,431	-19.52	21,516,617	24,900,000	-3,383,383	-13.59
本期賸餘(短絀)	-4,587,000	-1,326,993	-1,225,000	-101,993	8.33	1,214,771	-2,225,000	3,439,771	-154.60
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					6,423,375	2,870,856	3,552,519	123.74

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10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	34,281,047	100.00	負　　債	2	2,319,308	6.77
流動資產	11	8,742,683	25.50	流動負債	21	1,993,603	5.82
現金	1101	8,742,683	25.50	應付款項	2102	1,993,603	5.82
銀行存款	110102	8,722,683	25.44	應付代收款	210203	1,993,603	5.82
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,403,375	18.68	其他負債	28	325,705	0.95
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,319,308	6.77	什項負債	2801	325,705	0.95
				存入保證金	280104	325,705	0.95
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	淨資產	3	31,961,739	93.23
固定資產	14	25,538,364	74.50	淨資產	31	31,961,739	93.23
土地改良物	1402	1,969,648	5.75	淨資產	3101	31,961,739	93.23
土地改良物	140201	7,579,338	22.11	累積餘額	310101	31,941,293	93.17
累計折舊-土地改良物	140202	-5,609,690	-16.36	本期短絀	310103	-239,554	-0.70
房屋建築及設備	1404	20,934,650	61.07	淨資產調整數	310104	260,000	0.76
房屋建築及設備	140401	27,586,473	80.47	合計：		34,281,047	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-6,651,823	-19.40				
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10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	1,309,379	3.82				
機械及設備	140501	5,765,762	16.82				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,456,383	-13.00				
交通及運輸設備	1406	39,495	0.12				
交通及運輸設備	140601	439,187	1.28				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-399,692	-1.17				
雜項設備	1407	1,285,192	3.75				
雜項設備	140701	5,235,408	15.27				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,950,216	-11.52				
合計：		34,281,047					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	393,576	22,867,578
財產收益		71,008
財產孳息收入		69,803
廢舊物品售價收入		1,205
政府撥入收入	393,576	22,660,380
公庫撥款收入	393,576	22,660,380
其他收入		136,190
受贈收入		24,900
雜項收入		111,290
支出	1,874,818	23,107,132
人事支出	1,684,759	21,069,416
人事支出	1,684,759	21,069,416
業務支出	35,810	447,201
業務支出	35,810	447,201
財產損失		4,757
財產交易損失		4,757
折舊、折耗及攤銷	154,249	1,585,758
固定資產折舊	154,249	1,585,758
本期賸餘（短絀）	-1,481,242	-239,554
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		31,961,739

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 10 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				1,720,569	2,138,000	-417,431	-19.52
		累計數				21,516,617	24,900,000	-3,383,383	-13.59

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 10 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	1,585,758	25,538,364
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,579,338	5,535,610			74,080	1,969,648
房屋及建築	27,586,473	6,013,573			638,250	20,934,650
機械及設備	5,484,919	3,972,792	284,900	4,057	483,591	1,309,379
交通及運輸設備	439,187	386,398			13,294	39,495
雜項設備	5,124,818	3,573,673	111,290	700	376,543	1,285,192
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 10 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 10 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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉義興國民小學

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施
							累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉義興國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施
							累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良 總計														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉義興國民小學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
					累計執行數				比較增減			
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產												
521 購置電腦軟體												
522 購置權利												
54 遞延支出												
541 遞延修繕房屋建築支												
542 其他遞延支出												
總計												

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10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	21,069,416	-5,752,584	-21.45
11 正式員額薪資		11,872,925	11,872,925	
113 職員薪金		11,872,925	11,872,925	
12 聘僱及兼職人員薪資		17,283	17,283	
124 兼職人員酬金		17,283	17,283	
13 加（夜）班費		304,560	304,560	
134 未休假加班費		304,560	304,560	
15 獎金		3,753,408	3,753,408	
151 考績獎金		1,893,440	1,893,440	
152 年終獎金		1,832,468	1,832,468	
15Y 其他獎金		27,500	27,500	
16 退休及卹償金		3,724,604	3,724,604	
161 職員退休及離職金		3,724,604	3,724,604	
18 福利費		1,396,636	1,396,636	
181 分擔員工保險費		1,231,575	1,231,575	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		151,561	151,561	
2 服務費用	495,000	292,196	-202,804	-40.97
21 水電費		37,842	37,842	
212 工作場所電費		28,563	28,563	
214 工作場所水費		9,279	9,279	
23 旅運費		20,768	20,768	
231 國內旅費		20,768	20,768	
25 修理保養及保固費		64,900	64,900	
252 一般房屋修護費		30,900	30,900	
255 機械及設備修護費		34,000	34,000	

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10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		51,185	51,185	
27D 計時與計件人員酬金		32,510	32,510	
27F 體育活動費		18,675	18,675	
28 專業服務費		73,365	73,365	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		15,615	15,615	
28Y 其他專業服務費		57,750	57,750	
29 公共關係費		44,136	44,136	
291 公共關係費		44,136	44,136	
3 材料及用品費	241,000	155,005	-85,995	-35.68
32 用品消耗		155,005	155,005	
321 辦公（事務）用品		155,005	155,005	
合 計	27,558,000	21,516,617	-6,041,383	-21.92

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 10 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	**22,731,388**	**136,190**	**22,867,578**	收入
財產收入	71,008		71,008	財產收益
政府撥入收入	22,660,380		22,660,380	政府撥入收入
其他收入		136,190	136,190	其他收入
基金用途	**21,516,617**	**1,590,515**	**23,107,132**	支出
用人費用	21,069,416		21,069,416	人事支出
服務費用	292,196	155,005	447,201	業務支出
材料及用品費	155,005	-155,005		
		4,757	4,757	財產損失
		1,585,758	1,585,758	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**1,214,771**	**-1,454,325**	**-239,554**	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	**6,423,375**	**25,538,364**	**31,961,739**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉義興國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 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
6,403,375	6,403,375	0	