

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 3 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	33,361,000	6,315,000		6,315,000		18,281,000	12,897,000	5,384,000	41.75
財產收入	218,000						110,000	-110,000	-100.00
租金收入	197,000						100,000	-100,000	-100.00
利息收入	1,000								
其他財產收入	20,000						10,000	-10,000	-100.00
政府撥入收入	33,127,000	6,315,000		6,315,000		18,281,000	12,787,000	5,494,000	42.97
公庫撥款收入	33,127,000	6,315,000		6,315,000		18,281,000	12,787,000	5,494,000	42.97
教學收入	16,000								
學雜費收入	16,000								
基金用途	33,361,000	2,495,965	2,271,000	224,965	9.91	8,416,333	12,887,000	-4,470,667	-34.69
國民教育計畫	33,361,000	2,495,965	2,271,000	224,965	9.91	8,416,333	12,887,000	-4,470,667	-34.69
其他	33,361,000	2,495,965	2,271,000	224,965	9.91	8,416,333	12,887,000	-4,470,667	-34.69
本期賸餘(短絀)		3,819,035	-2,271,000	6,090,035	-268.17	9,864,667	10,000	9,854,667	98,546.67
期初基金餘額	4,993,087					3,870,418	4,993,087	-1,122,669	-22.48
解繳公庫									
期末基金餘額	4,993,087					13,735,085	5,003,087	8,731,998	174.53

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

平衡表

中華民國113年3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	52,145,073	100.00	負債	2	4,376,635	8.39
流動資產	11	18,111,720	34.73	流動負債	21	3,709,635	7.11
現金	1101	18,111,720	34.73	應付款項	2102	3,709,635	7.11
銀行存款	110102	18,091,720	34.69	應付代收款	210203	3,709,635	7.11
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,715,085	26.30	其他負債	28	667,000	1.28
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,376,635	8.39	什項負債	2801	667,000	1.28
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	667,000	1.28
固定資產	14	34,033,353	65.27	淨資產	3	47,768,438	91.61
土地	1401	19,162,464	36.75	淨資產	31	47,768,438	91.61
土地	140101	19,162,464	36.75	淨資產	3101	47,768,438	91.61
土地改良物	1402	69,576	0.13	累積餘額	310101	38,459,830	73.76
土地改良物	140201	11,559,572	22.17	本期賸餘	310102	9,216,331	17.67
累計折舊-土地改良物	140202	-11,489,996	-22.03	淨資產調整數	310104	92,277	0.00
房屋建築及設備	1404	9,370,597	17.97	合計：		52,145,073	
房屋建築及設備	140401	74,095,430	142.09				

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 — 嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

平衡表

中華民國113年3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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-64,724,833	-124.12				
機械及設備	1405	2,659,508	5.10				
機械及設備	140501	10,687,172	20.50				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,027,664	-15.39				
交通及運輸設備	1406	359,319	0.69				
交通及運輸設備	140601	1,886,812	3.62				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,527,493	-2.93				
雜項設備	1407	2,411,889	4.63				
雜項設備	140701	14,552,012	27.91				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,140,123	-23.28				
合計：		52,145,073					

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 — 嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

收入支出表

中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,315,000	18,281,000
政府撥入收入	6,315,000	18,281,000
公庫撥款收入	6,315,000	18,281,000
支出	2,712,042	9,064,669
人事支出	2,420,423	8,255,217
人事支出	2,420,423	8,255,217
業務支出	75,542	161,116
業務支出	75,542	161,116
折舊、折耗及攤銷	216,077	648,336
固定資產折舊	216,077	648,336
本期賸餘（短絀）	3,602,958	9,216,331
期初淨資產		38,459,830
解繳公庫		
淨資產調整數		92,277
期末淨資產		47,768,438

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—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 3 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				2,495,965	2,271,000	224,965	9.91
		累計數				8,416,333	12,887,000	-4,470,667	-34.69

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 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	131,851,185	97,261,773	92,277		648,336	34,033,353
非理財目的之長期投資						
土地	19,070,187		92,277			19,162,464
土地改良物	11,559,572	11,489,530			466	69,576
房屋及建築	74,095,430	64,492,680			232,153	9,370,597
機械及設備	10,687,172	7,807,658			220,006	2,659,508
交通及運輸設備	1,886,812	1,510,429			17,064	359,319
雜項設備	14,552,012	11,961,476			178,647	2,411,889
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—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-7

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 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—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-8

長期負債明細表

中華民國 113 年 3 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－嘉義縣布袋鎮過溝國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年3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	32,105,000	8,255,217	-23,849,783	-74.29
11 正式員額薪資		3,790,668	3,790,668	
113 職員薪金		3,790,668	3,790,668	
12 聘僱及兼職人員薪資		217,314	217,314	
122 約僱職員薪金		190,348	190,348	
124 兼職人員酬金		26,966	26,966	
15 獎金		2,179,056	2,179,056	
151 考績獎金		215,470	215,470	
152 年終獎金		1,963,586	1,963,586	
16 退休及卹償金		1,583,266	1,583,266	
161 職員退休及離職金		1,583,266	1,583,266	
18 福利費		484,913	484,913	
181 分擔員工保險費		429,413	429,413	
18Y 其他福利費		55,500	55,500	
2 服務費用	997,000	127,668	-869,332	-87.19
21 水電費		27,336	27,336	
212 工作場所電費		17,212	17,212	
214 工作場所水費		10,124	10,124	
23 旅運費		1,934	1,934	
231 國內旅費		1,934	1,934	
25 修理保養及保固費		14,060	14,060	
252 一般房屋修護費		7,100	7,100	
258 其他資產修護費		6,960	6,960	
27 一般服務費		66,698	66,698	
27D 計時與計件人員酬金		46,548	46,548	
27F 體育活動費		20,150	20,150	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮過溝國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年3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		17,640	17,640	
28Y 其他專業服務費		17,640	17,640	
3 材料及用品費	241,000	29,448	-211,552	-87.78
32 用品消耗		29,448	29,448	
321 辦公(事務)用品		23,958	23,958	
32Y 其他用品消耗		5,490	5,490	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	18,000	4,000	-14,000	-77.78
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合 計	33,361,000	8,416,333	-24,944,667	-74.77

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 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	18,281,000		18,281,000	收入
政府撥入收入	18,281,000		18,281,000	政府撥入收入
基金用途	8,416,333	648,336	9,064,669	支出
用人費用	8,255,217		8,255,217	人事支出
服務費用	127,668	33,448	161,116	業務支出
材料及用品費	29,448	-29,448		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		648,336	648,336	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,864,667	-648,336	9,216,331	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,870,418	34,589,412	38,459,830	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		92,277	92,277	淨資產調整數
期末基金餘額	13,735,085	34,033,353	47,768,438	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 3 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
13,715,085	13,715,085	0	無差異