

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮永安國民小學

02509-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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	22,462,000	2,649,403	3,676,000	-1,026,597	-27.93	21,909,673	19,414,000	2,495,673	12.86
財產收入	155,000	63,403		63,403		137,525	80,000	57,525	71.91
租金收入	155,000	63,403		63,403		136,307	80,000	56,307	70.38
利息收入						1,218		1,218	
政府撥入收入	22,301,000	2,586,000	3,676,000	-1,090,000	-29.65	21,768,748	19,328,000	2,440,748	12.63
公庫撥款收入	22,301,000	2,586,000	3,676,000	-1,090,000	-29.65	21,768,748	19,328,000	2,440,748	12.63
教學收入	6,000					3,400	6,000	-2,600	-43.33
學雜費收入	6,000					3,400	6,000	-2,600	-43.33
基金用途	26,760,000	3,034,401	4,205,000	-1,170,599	-27.84	19,812,030	23,119,000	-3,306,970	-14.30
國民教育計畫	26,643,000	3,034,401	4,205,000	-1,170,599	-27.84	19,812,030	23,002,000	-3,189,970	-13.87
其他	26,643,000	3,034,401	4,205,000	-1,170,599	-27.84	19,812,030	23,002,000	-3,189,970	-13.87
建築及設備計畫	117,000						117,000	-117,000	-100.00
購建固定資產	117,000						117,000	-117,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,298,000	-384,998	-529,000	144,002	-27.22	2,097,643	-3,705,000	5,802,643	-156.62
期初基金餘額	4,774,493					7,374,746	4,774,493	2,600,253	54.46
解繳公庫									
期末基金餘額	476,493					9,472,389	1,069,493	8,402,896	785.69

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮永安國民小學

平衡表

中華民國115年9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	28,088,852	100.00	負 債	2	3,262,885	11.62
流動資產	11	12,735,274	45.34	流動負債	21	3,207,235	11.42
現金	1101	12,735,274	45.34	應付款項	2102	3,207,235	11.42
銀行存款	110102	12,705,274	45.23	應付代收款	210203	3,207,235	11.42
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,442,389	33.62	其他負債	28	55,650	0.20
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,262,885	11.62	什項負債	2801	55,650	0.20
零用及週轉金	110103	30,000	0.11	存入保證金	280104	55,650	0.20
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	24,825,967	88.38
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	24,825,967	88.38
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	24,825,967	88.38
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	24,651,413	87.76
固定資產	14	15,353,578	54.66	本期賸餘	310102	54,554	0.19
土地	1401	34,236	0.12	淨資產調整數	310104	120,000	0.43
土地	140101	34,236	0.12	合計：		28,088,852	
土地改良物	1402	4,033,064	14.36				

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 — 嘉義縣布袋鎮永安國民小學

平衡表

中華民國115年9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		
土地改良物	140201	8,706,913	31.00				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,673,849	-16.64				
房屋建築及設備	1404	7,451,532	26.53				
房屋建築及設備	140401	57,048,408	203.10				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-49,596,876	-176.57				
機械及設備	1405	2,791,657	9.94				
機械及設備	140501	8,221,934	29.27				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,430,277	-19.33				
交通及運輸設備	1406	64,964	0.23				
交通及運輸設備	140601	368,738	1.31				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-303,774	-1.08				
雜項設備	1407	978,125	3.48				
雜項設備	140701	8,709,507	31.01				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,731,382	-27.52				

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 — 嘉義縣布袋鎮永安國民小學

平衡表

中華民國115年9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		
合計：		28,088,852					
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 — 嘉義縣布袋鎮永安國民小學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,649,403	23,944,712
財產收益	63,403	137,525
財產孳息收入	63,403	137,525
政府撥入收入	2,586,000	21,768,748
公庫撥款收入	2,586,000	21,768,748
教學收入		3,400
學雜費收入		3,400
其他收入		2,035,039
雜項收入		2,035,039
支出	3,278,429	23,890,158
人事支出	2,978,755	19,129,885
人事支出	2,978,755	19,129,885
業務支出	55,646	682,145
業務支出	55,646	682,145
財產損失		1,044
財產交易損失		1,044
折舊、折耗及攤銷	244,028	4,077,084
固定資產折舊	244,028	4,077,084
本期賸餘（短絀）	-629,026	54,554
期初淨資產		24,651,413
解繳公庫		
淨資產調整數		120,000
期末淨資產		24,825,967

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—嘉義縣布袋鎮永安國民小學

02509-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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				3,034,401	4,205,000	-1,170,599	-27.84
		累計數				19,812,030	23,002,000	-3,189,970	-13.87
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	117,000	-117,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮永安國民小學

02509-7

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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	81,039,106	63,762,439	2,155,039	104,409	3,973,719	15,353,578
非理財目的之長期投資						
土地	34,236					34,236
土地改良物	8,706,913	4,291,452			382,397	4,033,064
房屋及建築	55,258,369	46,887,221	1,790,039		2,709,655	7,451,532
機械及設備	7,960,343	4,911,951	278,000	16,409	518,326	2,791,657
交通及運輸設備	368,738	285,701			18,073	64,964
雜項設備	8,710,507	7,386,114	87,000	88,000	345,268	978,125
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 9 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 9 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					

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮永安國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 9 月份

02509-11

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
	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		累計執行數				比較增減			
							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		117,000			117,000	117,000					-117,000	-100.00		

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮永安國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	25,642,000	19,129,885	-6,512,115	-25.40
11 正式員額薪資		11,125,595	11,125,595	
113 職員薪金		11,125,595	11,125,595	
12 聘僱及兼職人員薪資		612,714	612,714	
122 約僱職員薪金		434,241	434,241	
124 兼職人員酬金		178,473	178,473	
13 加(夜)班費		258,560	258,560	
134 未休假加班費		258,560	258,560	
15 獎金		3,536,968	3,536,968	
151 考績獎金		1,617,350	1,617,350	
152 年終獎金		1,904,618	1,904,618	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		2,103,447	2,103,447	
161 職員退休及離職金		1,925,301	1,925,301	
162 工員退休及離職金		178,146	178,146	
18 福利費		1,492,601	1,492,601	
181 分擔員工保險費		1,173,401	1,173,401	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		314,700	314,700	
2 服務費用	778,000	534,940	-243,060	-31.24
21 水電費		70,699	70,699	
212 工作場所電費		59,829	59,829	
214 工作場所水費		10,870	10,870	
23 旅運費		21,765	21,765	
231 國內旅費		21,765	21,765	
25 修理保養及保固費		45,800	45,800	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮永安國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	%
255 機械及設備修護費		41,000	41,000	
258 其他資產修護費		4,800	4,800	
27 一般服務費		322,170	322,170	
27D 計時與計件人員酬金		304,136	304,136	
27F 體育活動費		18,034	18,034	
28 專業服務費		40,200	40,200	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		15,000	15,000	
28Y 其他專業服務費		25,200	25,200	
29 公共關係費		34,306	34,306	
291 公共關係費		34,306	34,306	
3 材料及用品費	223,000	147,205	-75,795	-33.99
32 用品消耗		147,205	147,205	
321 辦公（事務）用品		147,205	147,205	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	117,000		-117,000	-100.00
51 購建固定資產	117,000		-117,000	-100.00
514 購置機械及設備	117,000		-117,000	-100.00
合 計	26,760,000	19,812,030	-6,947,970	-25.96

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮永安國民小學

02509-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 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	21,909,673	2,035,039	23,944,712	收入
財產收入	137,525		137,525	財產收益
政府撥入收入	21,768,748		21,768,748	政府撥入收入
教學收入	3,400		3,400	教學收入
其他收入		2,035,039	2,035,039	其他收入
基金用途	19,812,030	4,078,128	23,890,158	支出
用人費用	19,129,885		19,129,885	人事支出
服務費用	534,940	147,205	682,145	業務支出
材料及用品費	147,205	-147,205		
		1,044	1,044	財產損失
		4,077,084	4,077,084	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,097,643	-2,043,089	54,554	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,374,746	17,276,667	24,651,413	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		120,000	120,000	淨資產調整數
期末基金餘額	9,472,389	15,353,578	24,825,967	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 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
9,442,389	9,442,389	0	