

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

02507-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 2 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	47,320,000	3,000	3,660,000	-3,657,000	-99.92	17,080,000	14,836,000	2,244,000	15.13
財產收入	461,000	3,000		3,000		6,000		6,000	
租金收入	381,000								
其他財產收入	80,000	3,000		3,000		6,000		6,000	
政府撥入收入	46,855,000		3,660,000	-3,660,000	-100.00	17,074,000	14,836,000	2,238,000	15.08
公庫撥款收入	46,855,000		3,660,000	-3,660,000	-100.00	17,074,000	14,836,000	2,238,000	15.08
教學收入	4,000								
學雜費收入	4,000								
基金用途	47,320,000	2,687,903	3,660,000	-972,097	-26.56	8,433,921	14,836,000	-6,402,079	-43.15
國民教育計畫	47,320,000	2,687,903	3,660,000	-972,097	-26.56	8,433,921	14,836,000	-6,402,079	-43.15
其他	47,320,000	2,687,903	3,660,000	-972,097	-26.56	8,433,921	14,836,000	-6,402,079	-43.15
本期賸餘(短絀)		-2,684,903		-2,684,903		8,646,079		8,646,079	
期初基金餘額	8,733,840					9,385,632	8,733,840	651,792	7.46
解繳公庫									
期末基金餘額	8,733,840					18,031,711	8,733,840	9,297,871	106.46

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

## 平衡表

中華民國113年2月29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	193,406,844	100.00	負債	2	3,804,911	1.97
流動資產	11	21,836,622	11.29	流動負債	21	3,698,301	1.91
現金	1101	21,799,403	11.27	應付款項	2102	3,698,301	1.91
銀行存款	110102	21,774,403	11.26	應付代收款	210203	3,698,301	1.91
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,006,711	9.31	其他負債	28	106,610	0.06
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,767,692	1.95	什項負債	2801	106,610	0.06
零用及週轉金	110103	25,000	0.01	存入保證金	280104	106,610	0.06
預付款項	1108	37,219	0.02	淨資產	3	189,601,933	98.03
預付費用	110804	37,219	0.02	淨資產	31	189,601,933	98.03
預付費用-非預算類	110804-2	37,219	0.02	淨資產	3101	189,601,933	98.03
固定資產	14	171,570,222	88.71	累積餘額	310101	178,749,383	92.42
土地	1401	76,273,226	39.44	本期賸餘	310102	7,943,574	4.11
土地	140101	76,273,226	39.44	淨資產調整數	310104	2,908,976	2.00
土地改良物	1402	171,582	0.09	合計：		193,406,844	
土地改良物	140201	2,290,044	1.18				

信託代理與保證資產

350,200

信託代理與保證負債

350,200

保管有價證券

350,200

應付保管有價證券

350,200

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 — 嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

## 平衡表

中華民國113年2月29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-土地改良物	140202	-2,118,462	-1.10				
房屋建築及設備	1404	87,120,023	45.04				
房屋建築及設備	140401	124,427,229	64.33				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-37,307,206	-19.29				
機械及設備	1405	3,478,849	1.80				
機械及設備	140501	7,837,719	4.05				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,358,870	-2.25				
交通及運輸設備	1406	277,879	0.14				
交通及運輸設備	140601	650,626	0.34				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-372,747	-0.19				
雜項設備	1407	4,248,663	2.20				
雜項設備	140701	7,665,679	3.96				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,417,016	-1.77				
合計：		193,406,844					

信託代理與保證資產

350,200

信託代理與保證負債

350,200

保管有價證券

350,200

應付保管有價證券

350,200

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 — 嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

## 收入支出表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,000	17,089,000
財產收益	3,000	6,000
其他財產收入	3,000	6,000
政府撥入收入		17,074,000
公庫撥款收入		17,074,000
其他收入	9,000	9,000
雜項收入	9,000	9,000
支出	3,040,704	9,145,426
人事支出	2,627,252	8,288,658
人事支出	2,627,252	8,288,658
業務支出	60,651	145,263
業務支出	60,651	145,263
折舊、折耗及攤銷	352,801	711,505
固定資產折舊	352,801	711,505
本期賸餘（短絀）	-3,028,704	7,943,574
期初淨資產		178,749,383
解繳公庫		
淨資產調整數	2,908,976	2,908,976
期末淨資產		189,601,933

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—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

02507-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 2 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	
國民教育計畫		本月數				2,687,903	3,660,000	-972,097	-26.56
		累計數				8,433,921	14,836,000	-6,402,079	-43.15

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

02507-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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		
<b>資產</b>	216,226,547	46,862,796	2,917,976		711,505	171,570,222
非理財目的之長期投資						
土地	73,364,250		2,908,976			76,273,226
土地改良物	2,281,044	2,109,951	9,000		8,511	171,582
房屋及建築	124,427,229	36,929,931			377,275	87,120,023
機械及設備	7,837,719	4,191,015			167,855	3,478,849
交通及運輸設備	650,626	358,684			14,063	277,879
雜項設備	7,665,679	3,273,215			143,801	4,248,663
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—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

02507-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

02507-1

**長期負債明細表**

中華民國 113 年 2 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
<b>負債</b> 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－嘉義縣布袋鎮布袋國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國113年2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	45,035,000	8,288,658	-36,746,342	-81.60
11 正式員額薪資		3,875,958	3,875,958	
113 職員薪金		3,875,958	3,875,958	
12 聘僱及兼職人員薪資		188,903	188,903	
122 約僱職員薪金		61,279	61,279	
124 兼職人員酬金		127,624	127,624	
15 獎金		2,868,578	2,868,578	
152 年終獎金		2,868,578	2,868,578	
16 退休及卹償金		920,368	920,368	
161 職員退休及離職金		879,228	879,228	
162 工員退休及離職金		41,140	41,140	
18 福利費		434,851	434,851	
181 分擔員工保險費		434,851	434,851	
2 服務費用	1,918,000	139,263	-1,778,737	-92.74
21 水電費		28,074	28,074	
212 工作場所電費		28,074	28,074	
25 修理保養及保固費		9,200	9,200	
257 雜項設備修護費		9,200	9,200	
27 一般服務費		89,989	89,989	
27D 計時與計件人員酬金		89,989	89,989	
28 專業服務費		12,000	12,000	
28Y 其他專業服務費		12,000	12,000	
3 材料及用品費	349,000		-349,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	18,000	6,000	-12,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮布袋國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國113年2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	%
合 計	47,320,000	8,433,921	-38,886,079	-82.18

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

02507-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	17,080,000	9,000	17,089,000	收入
財產收入	6,000		6,000	財產收益
政府撥入收入	17,074,000		17,074,000	政府撥入收入
其他收入		9,000	9,000	其他收入
基金用途	8,433,921	711,505	9,145,426	支出
用人費用	8,288,658		8,288,658	人事支出
服務費用	139,263	6,000	145,263	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		711,505	711,505	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,646,079	-702,505	7,943,574	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,385,632	169,363,751	178,749,383	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,908,976	2,908,976	淨資產調整數
期末基金餘額	18,031,711	171,570,222	189,601,933	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 2 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
18,006,711	18,006,711	0	