

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 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	47,320,000	9,258,800	3,360,000	5,898,800	175.56	26,338,800	18,196,000	8,142,800	44.75
財產收入	461,000	10,000		10,000		16,000		16,000	
租金收入	381,000								
其他財產收入	80,000	10,000		10,000		16,000		16,000	
政府撥入收入	46,855,000	9,248,000	3,360,000	5,888,000	175.24	26,322,000	18,196,000	8,126,000	44.66
公庫撥款收入	46,855,000	9,248,000	3,360,000	5,888,000	175.24	26,322,000	18,196,000	8,126,000	44.66
教學收入	4,000								
學雜費收入	4,000								
其他收入		800		800		800		800	
雜項收入		800		800		800		800	
基金用途	47,320,000	3,379,411	3,360,000	19,411	0.58	11,813,332	18,196,000	-6,382,668	-35.08
國民教育計畫	47,320,000	3,379,411	3,360,000	19,411	0.58	11,813,332	18,196,000	-6,382,668	-35.08
其他	47,320,000	3,379,411	3,360,000	19,411	0.58	11,813,332	18,196,000	-6,382,668	-35.08
本期賸餘(短絀)		5,879,389		5,879,389		14,525,468		14,525,468	
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					23,911,100	8,733,840	15,177,260	173.78

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	198,721,078	100.00	負債	2	3,824,373	1.92
流動資產	11	27,735,473	13.96	流動負債	21	3,717,763	1.87
現金	1101	27,717,746	13.95	應付款項	2102	3,717,763	1.87
銀行存款	110102	27,692,746	13.94	應付代收款	210203	3,717,763	1.87
銀行存款-縣庫存款	110102-1	23,886,100	12.02	其他負債	28	106,610	0.05
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,806,646	1.92	什項負債	2801	106,610	0.05
零用及週轉金	110103	25,000	0.01	存入保證金	280104	106,610	0.05
預付款項	1108	17,727	0.01	淨資產	3	194,896,705	98.08
預付費用	110804	17,727	0.01	淨資產	31	194,896,705	98.08
預付費用-非預算類	110804-2	17,727	0.01	淨資產	3101	194,896,705	98.08
固定資產	14	170,985,605	86.04	累積餘額	310101	178,749,383	89.95
土地	1401	76,273,226	38.38	本期賸餘	310102	13,461,610	6.77
土地	140101	76,273,226	38.38	淨資產調整數	310104	2,685,712	1.00
土地改良物	1402	167,198	0.08	合計：		198,721,078	
土地改良物	140201	2,381,044	1.20				

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-土地改良物	140202	-2,213,846	-1.11				
房屋建築及設備	1404	86,931,386	43.75				
房屋建築及設備	140401	124,427,229	62.61				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-37,495,843	-18.87				
機械及設備	1405	3,201,777	1.61				
機械及設備	140501	7,572,869	3.81				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,371,092	-2.20				
交通及運輸設備	1406	270,845	0.14				
交通及運輸設備	140601	650,626	0.33				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-379,781	-0.19				
雜項設備	1407	4,141,173	2.08				
雜項設備	140701	7,601,320	3.83				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,460,147	-1.74				
合計：		198,721,078					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,349,800	26,438,800
財產收益	10,000	16,000
其他財產收入	10,000	16,000
政府撥入收入	9,248,000	26,322,000
公庫撥款收入	9,248,000	26,322,000
其他收入	91,800	100,800
雜項收入	91,800	100,800
支出	3,831,764	12,977,190
人事支出	3,232,480	11,521,138
人事支出	3,232,480	11,521,138
業務支出	146,931	292,194
業務支出	146,931	292,194
折舊、折耗及攤銷	452,353	1,163,858
固定資產折舊	452,353	1,163,858
本期賸餘（短絀）	5,518,036	13,461,610
期初淨資產		178,749,383
解繳公庫		
淨資產調整數	-223,264	2,685,712
期末淨資產		194,896,705

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 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	
國民教育計畫		本月數				3,379,411	3,360,000	19,411	0.58
		累計數				11,813,332	18,196,000	-6,382,668	-35.08

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 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	216,226,547	46,862,796	3,008,976	329,209	1,057,913	170,985,605
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	100,000		103,895	167,198
房屋及建築	124,427,229	36,929,931			565,912	86,931,386
機械及設備	7,837,719	4,191,015		264,850	180,077	3,201,777
交通及運輸設備	650,626	358,684			21,097	270,845
雜項設備	7,665,679	3,273,215		64,359	186,932	4,141,173
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 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—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

02507-1

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－嘉義縣布袋鎮布袋國民小學
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	45,035,000	11,521,138	-33,513,862	-74.42
11 正式員額薪資		6,044,328	6,044,328	
113 職員薪金		6,044,328	6,044,328	
12 聘僱及兼職人員薪資		314,162	314,162	
122 約僱職員薪金		122,558	122,558	
124 兼職人員酬金		191,604	191,604	
15 獎金		3,126,848	3,126,848	
151 考績獎金		258,270	258,270	
152 年終獎金		2,868,578	2,868,578	
16 退休及卹償金		1,401,839	1,401,839	
161 職員退休及離職金		1,340,763	1,340,763	
162 工員退休及離職金		61,076	61,076	
18 福利費		633,961	633,961	
181 分擔員工保險費		629,461	629,461	
18Y 其他福利費		4,500	4,500	
2 服務費用	1,918,000	231,513	-1,686,487	-87.93
21 水電費		35,496	35,496	
212 工作場所電費		28,074	28,074	
214 工作場所水費		7,422	7,422	
22 郵電費		4,226	4,226	
221 郵費		1,000	1,000	
222 電話費		3,226	3,226	
23 旅運費		19,047	19,047	
231 國內旅費		19,047	19,047	
25 修理保養及保固費		25,160	25,160	
252 一般房屋修護費		14,000	14,000	

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	%
255 機械及設備修護費		1,960	1,960	
257 雜項設備修護費		9,200	9,200	
27 一般服務費		129,440	129,440	
27D 計時與計件人員酬金		129,440	129,440	
28 專業服務費		12,000	12,000	
28Y 其他專業服務費		12,000	12,000	
29 公共關係費		6,144	6,144	
291 公共關係費		6,144	6,144	
3 材料及用品費	349,000	53,681	-295,319	-84.62
31 使用材料費		810	810	
312 燃料		810	810	
32 用品消耗		52,871	52,871	
321 辦公(事務)用品		37,506	37,506	
322 報章雜誌		600	600	
323 農業與園藝用品及環境美化費		14,765	14,765	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	18,000	7,000	-11,000	-61.11
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
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	
合計	47,320,000	11,813,332	-35,506,668	-75.04

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 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	26,338,800	100,000	26,438,800	收入
財產收入	16,000		16,000	財產收益
政府撥入收入	26,322,000		26,322,000	政府撥入收入
其他收入	800	100,000	100,800	其他收入
基金用途	11,813,332	1,163,858	12,977,190	支出
用人費用	11,521,138		11,521,138	人事支出
服務費用	231,513	60,681	292,194	業務支出
材料及用品費	53,681	-53,681		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		1,163,858	1,163,858	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	14,525,468	-1,063,858	13,461,610	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
		2,685,712	2,685,712	淨資產調整數
期末基金餘額	23,911,100	170,985,605	194,896,705	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
23,886,100	23,876,100	10,000	本校已收，支付科未收：邱耕浩場地租借冷氣使用費(收支對列)繳庫10,000元。