

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 4 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	1,680,702	3,544,000	-1,863,298	-52.58	28,019,502	21,740,000	6,279,502	28.88
財產收入	461,000	235,211	249,000	-13,789	-5.54	251,211	249,000	2,211	0.89
租金收入	381,000	196,211	209,000	-12,789	-6.12	196,211	209,000	-12,789	-6.12
其他財產收入	80,000	39,000	40,000	-1,000	-2.50	55,000	40,000	15,000	37.50
政府撥入收入	46,855,000	1,445,491	3,293,000	-1,847,509	-56.10	27,767,491	21,489,000	6,278,491	29.22
公庫撥款收入	46,855,000	1,445,491	3,293,000	-1,847,509	-56.10	27,767,491	21,489,000	6,278,491	29.22
教學收入	4,000		2,000	-2,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
學雜費收入	4,000		2,000	-2,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
其他收入						800		800	
雜項收入						800		800	
基金用途	47,320,000	5,627,457	3,544,000	2,083,457	58.79	17,440,789	21,740,000	-4,299,211	-19.78
國民教育計畫	47,320,000	5,627,457	3,544,000	2,083,457	58.79	17,440,789	21,740,000	-4,299,211	-19.78
其他	47,320,000	5,627,457	3,544,000	2,083,457	58.79	17,440,789	21,740,000	-4,299,211	-19.78
本期賸餘(短絀)		-3,946,755		-3,946,755		10,578,713		10,578,713	
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					19,964,345	8,733,840	11,230,505	128.59

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4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	195,308,949	100.00	負債	2	4,708,072	2.41
流動資產	11	24,672,417	12.63	流動負債	21	4,601,462	2.36
現金	1101	24,655,409	12.62	應付款項	2102	4,601,462	2.36
銀行存款	110102	24,630,409	12.61	應付代收款	210203	4,601,462	2.36
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,939,345	10.21	其他負債	28	106,610	0.05
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,691,064	2.40	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	17,008	0.01	淨資產	3	190,600,877	97.59
預付費用	110804	17,008	0.01	淨資產	31	190,600,877	97.59
預付費用-非預算類	110804-2	17,008	0.01	淨資產	3101	190,600,877	97.59
固定資產	14	170,636,532	87.37	累積餘額	310101	178,749,383	91.52
土地	1401	76,273,226	39.05	本期賸餘	310102	9,165,782	4.69
土地	140101	76,273,226	39.05	淨資產調整數	310104	2,685,712	1.00
土地改良物	1402	162,814	0.08	合計：		195,308,949	
土地改良物	140201	2,381,044	1.22				

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4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		
累計折舊-土地改良物	140202	-2,218,230	-1.14				
房屋建築及設備	1404	86,742,748	44.41				
房屋建築及設備	140401	124,427,229	63.71				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-37,684,481	-19.29				
機械及設備	1405	3,124,221	1.60				
機械及設備	140501	7,572,869	3.88				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,448,648	-2.28				
交通及運輸設備	1406	263,813	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	-386,813	-0.20				
雜項設備	1407	4,069,710	2.08				
雜項設備	140701	7,601,320	3.89				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,531,610	-1.81				
合計：		195,308,949					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,680,702	28,119,502
財產收益	235,211	251,211
財產孳息收入	196,211	196,211
其他財產收入	39,000	55,000
政府撥入收入	1,445,491	27,767,491
公庫撥款收入	1,445,491	27,767,491
其他收入		100,800
雜項收入		100,800
支出	5,976,530	18,953,720
人事支出	5,372,978	16,894,116
人事支出	5,372,978	16,894,116
業務支出	254,479	546,673
業務支出	254,479	546,673
折舊、折耗及攤銷	349,073	1,512,931
固定資產折舊	349,073	1,512,931
本期賸餘（短絀）	-4,295,828	9,165,782
期初淨資產		178,749,383
解繳公庫		
淨資產調整數		2,685,712
期末淨資產		190,600,877

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 4 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				5,627,457	3,544,000	2,083,457	58.79
		累計數				17,440,789	21,740,000	-4,299,211	-19.78

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 4 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	1,406,986	170,636,532
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		108,279	162,814
房屋及建築	124,427,229	36,929,931			754,550	86,742,748
機械及設備	7,837,719	4,191,015		264,850	257,633	3,124,221
交通及運輸設備	650,626	358,684			28,129	263,813
雜項設備	7,665,679	3,273,215		64,359	258,395	4,069,710
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 4 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 4 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4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	16,894,116	-28,140,884	-62.49
11 正式員額薪資		10,080,664	10,080,664	
113 職員薪金		10,080,664	10,080,664	
12 聘僱及兼職人員薪資		552,888	552,888	
122 約僱職員薪金		245,116	245,116	
124 兼職人員酬金		307,772	307,772	
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		2,118,968	2,118,968	
161 職員退休及離職金		2,018,070	2,018,070	
162 工員退休及離職金		100,898	100,898	
18 福利費		1,014,748	1,014,748	
181 分擔員工保險費		1,010,248	1,010,248	
18Y 其他福利費		4,500	4,500	
2 服務費用	1,918,000	429,432	-1,488,568	-77.61
21 水電費		59,321	59,321	
212 工作場所電費		48,851	48,851	
214 工作場所水費		10,470	10,470	
22 郵電費		5,818	5,818	
221 郵費		1,647	1,647	
222 電話費		4,171	4,171	
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		53,620	53,620	
252 一般房屋修護費		23,000	23,000	

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4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		11,020	11,020	
257 雜項設備修護費		19,600	19,600	
27 一般服務費		244,342	244,342	
27D 計時與計件人員酬金		224,342	224,342	
27F 體育活動費		20,000	20,000	
28 專業服務費		34,000	34,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		13,000	13,000	
28A 電腦軟體服務費		3,000	3,000	
28Y 其他專業服務費		18,000	18,000	
29 公共關係費		13,284	13,284	
291 公共關係費		13,284	13,284	
3 材料及用品費	349,000	110,241	-238,759	-68.41
31 使用材料費		810	810	
312 燃料		810	810	
32 用品消耗		109,431	109,431	
321 辦公(事務)用品		91,966	91,966	
322 報章雜誌		900	900	
323 農業與園藝用品及環境美化費		16,565	16,565	
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	17,440,789	-29,879,211	-63.14

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 4 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	28,019,502	100,000	28,119,502	收入
財產收入	251,211		251,211	財產收益
政府撥入收入	27,767,491		27,767,491	政府撥入收入
其他收入	800	100,000	100,800	其他收入
基金用途	17,440,789	1,512,931	18,953,720	支出
用人費用	16,894,116		16,894,116	人事支出
服務費用	429,432	117,241	546,673	業務支出
材料及用品費	110,241	-110,241		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		1,512,931	1,512,931	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,578,713	-1,412,931	9,165,782	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	19,964,345	170,636,532	190,600,877	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 4 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
19,939,345	19,939,345	0	