

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 5 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	27,637,000	48,800		48,800		16,662,504	17,025,000	-362,496	-2.13
財產收入	120,000	800		800		72,944	60,000	12,944	21.57
租金收入	114,000					70,344	60,000	10,344	17.24
利息收入	1,000								
其他財產收入	5,000	800		800		2,600		2,600	
政府撥入收入	27,511,000	45,000		45,000		16,586,560	16,965,000	-378,440	-2.23
公庫撥款收入	27,511,000	45,000		45,000		16,586,560	16,965,000	-378,440	-2.23
教學收入	6,000	3,000		3,000		3,000		3,000	
學雜費收入	6,000	3,000		3,000		3,000		3,000	
基金用途	27,637,000	1,720,265	1,889,000	-168,735	-8.93	12,143,052	15,236,000	-3,092,948	-20.30
國民教育計畫	27,592,000	1,720,265	1,889,000	-168,735	-8.93	12,143,052	15,191,000	-3,047,948	-20.06
其他	27,592,000	1,720,265	1,889,000	-168,735	-8.93	12,143,052	15,191,000	-3,047,948	-20.06
建築及設備計畫	45,000						45,000	-45,000	-100.00
購建固定資產	45,000						45,000	-45,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-1,671,465	-1,889,000	217,535	-11.52	4,519,452	1,789,000	2,730,452	152.62
期初基金餘額	8,485,964					8,994,981	8,485,964	509,017	6.00
解繳公庫									
期末基金餘額	8,485,964					13,514,433	10,274,964	3,239,469	31.53

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮好美國民小學

平衡表

中華民國113年5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	48,963,540	100.00	負債	2	2,965,291	6.06
流動資產	11	16,479,724	33.66	流動負債	21	2,617,291	5.35
現金	1101	16,479,724	33.66	應付款項	2102	2,617,291	5.35
銀行存款	110102	16,459,724	33.62	應付代收款	210203	2,617,291	5.35
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,494,433	27.56	其他負債	28	348,000	0.71
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,965,291	6.06	什項負債	2801	348,000	0.71
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	348,000	0.71
固定資產	14	32,483,816	66.34	淨資產	3	45,998,249	93.94
土地	1401	6,900,312	14.09	淨資產	31	45,998,249	93.94
土地	140101	6,900,312	14.09	淨資產	3101	45,998,249	93.94
土地改良物	1402	99,406	0.20	累積餘額	310101	42,266,509	86.32
土地改良物	140201	964,503	1.97	本期賸餘	310102	3,493,272	7.13
累計折舊-土地改良物	140202	-865,097	-1.77	淨資產調整數	310104	238,468	0.00
房屋建築及設備	1404	20,139,760	41.13	合計：		48,963,540	
房屋建築及設備	140401	43,367,815	88.57				

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 — 嘉義縣布袋鎮好美國民小學

平衡表

中華民國113年5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	-23,228,055	-47.44				
機械及設備	1405	2,423,487	4.95				
機械及設備	140501	5,555,743	11.35				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,132,256	-6.40				
交通及運輸設備	1406	24,087	0.05				
交通及運輸設備	140601	197,746	0.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-173,659	-0.35				
雜項設備	1407	2,896,764	5.92				
雜項設備	140701	6,909,372	14.11				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,012,608	-8.20				
合計：		48,963,540					

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 — 嘉義縣布袋鎮好美國民小學

收入支出表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	121,800	18,922,424
財產收益	800	72,944
財產孳息收入		70,344
其他財產收入	800	2,600
政府撥入收入	45,000	16,586,560
公庫撥款收入	45,000	16,586,560
教學收入	3,000	3,000
學雜費收入	3,000	3,000
其他收入	73,000	2,259,920
雜項收入	73,000	2,259,920
支出	1,942,740	15,429,152
人事支出	1,612,522	11,699,003
人事支出	1,612,522	11,699,003
業務支出	107,743	444,049
業務支出	107,743	444,049
財產損失		1,124
財產交易損失		1,124
折舊、折耗及攤銷	222,475	3,284,976
固定資產折舊	222,475	3,284,976
本期賸餘(短絀)	-1,820,940	3,493,272
期初淨資產		42,266,509
解繳公庫		
淨資產調整數		238,468
期末淨資產		45,998,249

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—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 5 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				1,720,265	1,889,000	-168,735	-8.93
		累計數				12,143,052	15,191,000	-3,047,948	-20.06
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	45,000	-45,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 5 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	61,509,512	28,237,984	2,498,388	112,409	3,173,691	32,483,816
非理財目的之長期投資						
土地	6,661,844		238,468			6,900,312
土地改良物	964,503	841,568			23,529	99,406
房屋及建築	41,205,895	20,632,933	2,161,920		2,595,122	20,139,760
機械及設備	5,621,152	2,938,280	47,000	112,409	193,976	2,423,487
交通及運輸設備	197,746	169,967			3,692	24,087
雜項設備	6,858,372	3,655,236	51,000		357,372	2,896,764
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—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 5 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—嘉義縣布袋鎮好美國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 5 月份

02514-2

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		45,000			45,000	45,000						-45,000	-100.00	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮好美國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年5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	26,654,000	11,699,003	-14,954,997	-56.11
11 正式員額薪資		7,244,000	7,244,000	
113 職員薪金		7,031,420	7,031,420	
114 工員工資		212,580	212,580	
12 聘僱及兼職人員薪資		253,669	253,669	
122 約僱職員薪金		206,640	206,640	
124 兼職人員酬金		47,029	47,029	
15 獎金		1,920,096	1,920,096	
151 考績獎金		185,710	185,710	
152 年終獎金		1,734,386	1,734,386	
16 退休及卹償金		1,199,022	1,199,022	
161 職員退休及離職金		1,109,021	1,109,021	
162 工員退休及離職金		90,001	90,001	
18 福利費		1,082,216	1,082,216	
181 分擔員工保險費		749,016	749,016	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		319,700	319,700	
2 服務費用	791,000	376,953	-414,047	-52.34
21 水電費		49,830	49,830	
212 工作場所電費		46,973	46,973	
214 工作場所水費		2,857	2,857	
23 旅運費		2,956	2,956	
231 國內旅費		2,956	2,956	
25 修理保養及保固費		165,230	165,230	
252 一般房屋修護費		129,930	129,930	
255 機械及設備修護費		27,500	27,500	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮好美國民小學

各項費用彙計表
中華民國113年5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	%
258 其他資產修護費		7,800	7,800	
27 一般服務費		104,222	104,222	
27D 計時與計件人員酬金		91,370	91,370	
27F 體育活動費		12,852	12,852	
28 專業服務費		54,715	54,715	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		12,590	12,590	
28Y 其他專業服務費		42,125	42,125	
3 材料及用品費	147,000	67,096	-79,904	-54.36
32 用品消耗		67,096	67,096	
321 辦公(事務)用品		67,096	67,096	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	45,000		-45,000	-100.00
51 購建固定資產	45,000		-45,000	-100.00
516 購置雜項設備	45,000		-45,000	-100.00
合計	27,637,000	12,143,052	-15,493,948	-56.06

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 5 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	16,662,504	2,259,920	18,922,424	收入
財產收入	72,944		72,944	財產收益
政府撥入收入	16,586,560		16,586,560	政府撥入收入
教學收入	3,000		3,000	教學收入
其他收入		2,259,920	2,259,920	其他收入
基金用途	12,143,052	3,286,100	15,429,152	支出
用人費用	11,699,003		11,699,003	人事支出
服務費用	376,953	67,096	444,049	業務支出
材料及用品費	67,096	-67,096		
		1,124	1,124	財產損失
		3,284,976	3,284,976	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,519,452	-1,026,180	3,493,272	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,994,981	33,271,528	42,266,509	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		238,468	238,468	淨資產調整數
期末基金餘額	13,514,433	32,483,816	45,998,249	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 5 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
13,494,433	13,494,433	0	無