

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113年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	38,000	15,119,016
財產收益		76,994
財產孳息收入		76,994
政府撥入收入	38,000	15,039,312
公庫撥款收入	38,000	15,039,312
其他收入		2,710
雜項收入		2,710
支出	1,621,519	11,976,462
人事支出	1,412,709	10,013,623
人事支出	1,412,709	10,013,623
業務支出	40,384	260,534
業務支出	40,384	260,534
折舊、折耗及攤銷	168,426	1,702,305
固定資產折舊	168,426	1,702,305
本期賸餘（短絀）	-1,583,519	3,142,554
期初淨資產		23,100,767
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		26,243,321

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

02509-1

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	71,240,689	57,001,950			1,702,305	12,536,434
非理財目的之長期投資						
土地	34,236					34,236
土地改良物	4,501,103	3,653,406			38,953	808,744
房屋及建築	52,436,470	43,072,420			1,246,564	8,117,486
機械及設備	5,912,015	3,721,420			189,649	2,000,946
交通及運輸設備	358,419	318,996			5,203	34,220
雜項設備	7,998,446	6,235,708			221,936	1,540,802
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—嘉義縣布袋鎮永安國民小學

02509-2

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—嘉義縣布袋鎮永安國民小學

02509-2

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

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		55,000			55,000	55,000						-55,000	-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
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	23,870,000	10,013,623	-13,856,377	-58.05
11 正式員額薪資		6,365,804	6,365,804	
113 職員薪金		6,365,804	6,365,804	
12 聘僱及兼職人員薪資		109,163	109,163	
124 兼職人員酬金		109,163	109,163	
15 獎金		1,679,286	1,679,286	
151 考績獎金		134,540	134,540	
152 年終獎金		1,544,746	1,544,746	
16 退休及卹償金		1,105,762	1,105,762	
161 職員退休及離職金		998,303	998,303	
162 工員退休及離職金		107,459	107,459	
18 福利費		753,608	753,608	
181 分擔員工保險費		684,008	684,008	
18Y 其他福利費		69,600	69,600	
2 服務費用	763,000	222,889	-540,111	-70.79
21 水電費		20,092	20,092	
212 工作場所電費		16,126	16,126	
214 工作場所水費		3,966	3,966	
23 旅運費		9,732	9,732	
231 國內旅費		9,732	9,732	
25 修理保養及保固費		39,240	39,240	
252 一般房屋修護費		1,500	1,500	
255 機械及設備修護費		27,000	27,000	
258 其他資產修護費		10,740	10,740	
27 一般服務費		121,370	121,370	
27D 計時與計件人員酬金		103,370	103,370	

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	%
27F 體育活動費		18,000	18,000	
28 專業服務費		12,600	12,600	
28Y 其他專業服務費		12,600	12,600	
29 公共關係費		19,855	19,855	
291 公共關係費		19,855	19,855	
3 材料及用品費	182,000	37,645	-144,355	-79.32
32 用品消耗		37,645	37,645	
321 辦公(事務)用品		37,645	37,645	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	55,000		-55,000	-100.00
51 購建固定資產	55,000		-55,000	-100.00
514 購置機械及設備	55,000		-55,000	-100.00
合計	24,870,000	10,274,157	-14,595,843	-58.69

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 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	24,870,000	38,000	2,568,000	-2,530,000	-98.52	15,119,016	13,918,000	1,201,016	8.63
財產收入	139,000		44,000	-44,000	-100.00	76,994	139,000	-62,006	-44.61
租金收入	139,000		44,000	-44,000	-100.00	76,994	139,000	-62,006	-44.61
政府撥入收入	24,726,000	38,000	2,524,000	-2,486,000	-98.49	15,039,312	13,777,000	1,262,312	9.16
公庫撥款收入	24,726,000	38,000	2,524,000	-2,486,000	-98.49	15,039,312	13,777,000	1,262,312	9.16
教學收入	5,000						2,000	-2,000	-100.00
學雜費收入	5,000						2,000	-2,000	-100.00
其他收入						2,710		2,710	
雜項收入						2,710		2,710	
基金用途	24,870,000	1,453,093	2,568,000	-1,114,907	-43.42	10,274,157	13,974,000	-3,699,843	-26.48
國民教育計畫	24,815,000	1,453,093	2,568,000	-1,114,907	-43.42	10,274,157	13,919,000	-3,644,843	-26.19
其他	24,815,000	1,453,093	2,568,000	-1,114,907	-43.42	10,274,157	13,919,000	-3,644,843	-26.19
建築及設備計畫	55,000						55,000	-55,000	-100.00
購建固定資產	55,000						55,000	-55,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-1,415,093		-1,415,093		4,844,859	-56,000	4,900,859	-8,751.53
期初基金餘額	7,396,256					8,862,028	7,396,256	1,465,772	19.82
解繳公庫									
期末基金餘額	7,396,256					13,706,887	7,340,256	6,366,631	86.74

註：

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

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	15,119,016		15,119,016	收入
財產收入	76,994		76,994	財產收益
政府撥入收入	15,039,312		15,039,312	政府撥入收入
其他收入	2,710		2,710	其他收入
基金用途	10,274,157	1,702,305	11,976,462	支出
用人費用	10,013,623		10,013,623	人事支出
服務費用	222,889	37,645	260,534	業務支出
材料及用品費	37,645	-37,645		
		1,702,305	1,702,305	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,844,859	-1,702,305	3,142,554	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,862,028	14,238,739	23,100,767	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	13,706,887	12,536,434	26,243,321	期末淨資產

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	28,948,205	100.00	負債	2	2,704,884	9.34
流動資產	11	16,411,771	56.69	流動負債	21	2,403,994	8.30
現金	1101	16,411,771	56.69	應付款項	2102	2,403,994	8.30
銀行存款	110102	16,391,771	56.62	應付代收款	210203	2,403,994	8.30
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,686,887	47.28	其他負債	28	300,890	1.04
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,704,884	9.34	什項負債	2801	300,890	1.04
零用及週轉金	110103	20,000	0.07	存入保證金	280104	300,890	1.04
固定資產	14	12,536,434	43.31	淨資產	3	26,243,321	90.66
土地	1401	34,236	0.12	淨資產	31	26,243,321	90.66
土地	140101	34,236	0.12	淨資產	3101	26,243,321	90.66
土地改良物	1402	808,744	2.79	累積餘額	310101	23,100,767	79.80
土地改良物	140201	4,501,103	15.55	本期賸餘	310102	3,142,554	10.86
累計折舊-土地改良物	140202	-3,692,359	-12.76	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	8,117,486	28.04	合計：		28,948,205	
房屋建築及設備	140401	52,436,470	181.14				

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	-44,318,984	-153.10				
機械及設備	1405	2,000,946	6.91				
機械及設備	140501	5,912,015	20.42				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,911,069	-13.51				
交通及運輸設備	1406	34,220	0.12				
交通及運輸設備	140601	358,419	1.24				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-324,199	-1.12				
雜項設備	1407	1,540,802	5.32				
雜項設備	140701	7,998,446	27.63				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,457,644	-22.31				
合計：		28,948,205					

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

02509-1

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				1,453,093	2,568,000	-1,114,907	-43.42
		累計數				10,274,157	13,919,000	-3,644,843	-26.19
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	55,000	-55,000	-100.00

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
13,686,887	13,686,887	0	