

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-1

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	33,361,000	61,000		61,000		19,080,449	19,754,000	-673,551	-3.41
財產收入	218,000	16,000		16,000		128,976	110,000	18,976	17.25
租金收入	197,000					112,976	100,000	12,976	12.98
利息收入	1,000								
其他財產收入	20,000	16,000		16,000		16,000	10,000	6,000	60.00
政府撥入收入	33,127,000	45,000		45,000		18,951,473	19,636,000	-684,527	-3.49
公庫撥款收入	33,127,000	45,000		45,000		18,951,473	19,636,000	-684,527	-3.49
教學收入	16,000						8,000	-8,000	-100.00
學雜費收入	16,000						8,000	-8,000	-100.00
基金用途	33,361,000	2,105,405	2,282,000	-176,595	-7.74	14,373,612	17,458,000	-3,084,388	-17.67
國民教育計畫	33,361,000	2,105,405	2,282,000	-176,595	-7.74	14,373,612	17,458,000	-3,084,388	-17.67
其他	33,361,000	2,105,405	2,282,000	-176,595	-7.74	14,373,612	17,458,000	-3,084,388	-17.67
本期賸餘(短絀)		-2,044,405	-2,282,000	237,595	-10.41	4,706,837	2,296,000	2,410,837	105.00
期初基金餘額	4,993,087					3,870,418	4,993,087	-1,122,669	-22.48
解繳公庫									
期末基金餘額	4,993,087					8,577,255	7,289,087	1,288,168	17.67

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

## 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	46,958,665	100.00	負債	2	4,776,649	10.17
流動資產	11	13,353,904	28.44	流動負債	21	4,039,649	8.60
現金	1101	13,353,904	28.44	應付款項	2102	4,039,649	8.60
銀行存款	110102	13,333,904	28.39	應付代收款	210203	4,039,649	8.60
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,557,255	18.22	其他負債	28	737,000	1.57
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,776,649	10.17	什項負債	2801	737,000	1.57
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	737,000	1.57
固定資產	14	33,604,761	71.56	淨資產	3	42,182,016	89.83
土地	1401	19,162,464	40.81	淨資產	31	42,182,016	89.83
土地	140101	19,162,464	40.81	淨資產	3101	42,182,016	89.83
土地改良物	1402	69,265	0.15	累積餘額	310101	38,459,830	81.90
土地改良物	140201	11,559,572	24.62	本期賸餘	310102	3,629,909	7.73
累計折舊-土地改良物	140202	-11,490,307	-24.47	淨資產調整數	310104	92,277	0.00
房屋建築及設備	1404	9,215,828	19.63	合計：		46,958,665	
房屋建築及設備	140401	74,095,430	157.79				

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 — 嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

## 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	-64,879,602	-138.16				
機械及設備	1405	2,516,480	5.36				
機械及設備	140501	10,687,172	22.76				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,170,692	-17.40				
交通及運輸設備	1406	347,943	0.74				
交通及運輸設備	140601	1,886,812	4.02				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,538,869	-3.28				
雜項設備	1407	2,292,781	4.88				
雜項設備	140701	14,552,012	30.99				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,259,231	-26.11				
合計：		46,958,665					

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 — 嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

## 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	61,000	19,080,449
財產收益	16,000	128,976
財產孳息收入		112,976
其他財產收入	16,000	16,000
政府撥入收入	45,000	18,951,473
公庫撥款收入	45,000	18,951,473
支出	2,319,650	15,450,540
人事支出	2,046,758	14,048,870
人事支出	2,046,758	14,048,870
業務支出	58,647	324,742
業務支出	58,647	324,742
折舊、折耗及攤銷	214,245	1,076,928
固定資產折舊	214,245	1,076,928
本期賸餘（短絀）	-2,258,650	3,629,909
期初淨資產		38,459,830
解繳公庫		
淨資產調整數		92,277
期末淨資產		42,182,016

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—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-5

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	
國民教育計畫		本月數				2,105,405	2,282,000	-176,595	-7.74
		累計數				14,373,612	17,458,000	-3,084,388	-17.67

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-6

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		
<b>資產</b>	131,851,185	97,261,773	92,277		1,076,928	33,604,761
非理財目的之長期投資						
土地	19,070,187		92,277			19,162,464
土地改良物	11,559,572	11,489,530			777	69,265
房屋及建築	74,095,430	64,492,680			386,922	9,215,828
機械及設備	10,687,172	7,807,658			363,034	2,516,480
交通及運輸設備	1,886,812	1,510,429			28,440	347,943
雜項設備	14,552,012	11,961,476			297,755	2,292,781
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—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-7

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：

**長期負債明細表**

中華民國 113 年 5 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－嘉義縣布袋鎮過溝國民小學  
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	32,105,000	14,048,870	-18,056,130	-56.24
11 正式員額薪資		7,599,144	7,599,144	
113 職員薪金		7,599,144	7,599,144	
12 聘僱及兼職人員薪資		541,775	541,775	
122 約僱職員薪金		475,870	475,870	
124 兼職人員酬金		65,905	65,905	
15 獎金		2,179,056	2,179,056	
151 考績獎金		215,470	215,470	
152 年終獎金		1,963,586	1,963,586	
16 退休及卹償金		2,814,282	2,814,282	
161 職員退休及離職金		2,814,282	2,814,282	
18 福利費		914,613	914,613	
181 分擔員工保險費		843,113	843,113	
18Y 其他福利費		71,500	71,500	
2 服務費用	997,000	272,472	-724,528	-72.67
21 水電費		52,062	52,062	
212 工作場所電費		36,859	36,859	
214 工作場所水費		15,203	15,203	
23 旅運費		5,540	5,540	
231 國內旅費		5,540	5,540	
25 修理保養及保固費		37,250	37,250	
252 一般房屋修護費		14,100	14,100	
255 機械及設備修護費		15,600	15,600	
258 其他資產修護費		7,550	7,550	
27 一般服務費		131,520	131,520	
27D 計時與計件人員酬金		111,370	111,370	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮過溝國民小學  
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		20,150	20,150	
28 專業服務費		44,400	44,400	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		15,000	15,000	
28Y 其他專業服務費		29,400	29,400	
29 公共關係費		1,700	1,700	
291 公共關係費		1,700	1,700	
3 材料及用品費	241,000	44,270	-196,730	-81.63
32 用品消耗		44,270	44,270	
321 辦公(事務)用品		31,499	31,499	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		2,121	2,121	
32Y 其他用品消耗		10,650	10,650	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	18,000	8,000	-10,000	-55.56
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合 計	33,361,000	14,373,612	-18,987,388	-56.91

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-14

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	19,080,449		19,080,449	收入
財產收入	128,976		128,976	財產收益
政府撥入收入	18,951,473		18,951,473	政府撥入收入
基金用途	14,373,612	1,076,928	15,450,540	支出
用人費用	14,048,870		14,048,870	人事支出
服務費用	272,472	52,270	324,742	業務支出
材料及用品費	44,270	-44,270		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		1,076,928	1,076,928	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,706,837	-1,076,928	3,629,909	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,870,418	34,589,412	38,459,830	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		92,277	92,277	淨資產調整數
期末基金餘額	8,577,255	33,604,761	42,182,016	期末淨資產

註：

## 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
8,557,255	8,557,255	0	無差異