

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 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	47,320,000	135,000	3,400,000	-3,265,000	-96.03	28,154,502	25,140,000	3,014,502	11.99
財產收入	461,000					251,211	249,000	2,211	0.89
租金收入	381,000					196,211	209,000	-12,789	-6.12
其他財產收入	80,000					55,000	40,000	15,000	37.50
政府撥入收入	46,855,000	135,000	3,400,000	-3,265,000	-96.03	27,902,491	24,889,000	3,013,491	12.11
公庫撥款收入	46,855,000	135,000	3,400,000	-3,265,000	-96.03	27,902,491	24,889,000	3,013,491	12.11
教學收入	4,000						2,000	-2,000	-100.00
學雜費收入	4,000						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	3,033,234	3,400,000	-366,766	-10.79	20,474,023	25,140,000	-4,665,977	-18.56
國民教育計畫	47,320,000	3,033,234	3,400,000	-366,766	-10.79	20,474,023	25,140,000	-4,665,977	-18.56
其他	47,320,000	3,033,234	3,400,000	-366,766	-10.79	20,474,023	25,140,000	-4,665,977	-18.56
本期賸餘(短絀)		-2,898,234		-2,898,234		7,680,479		7,680,479	
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					17,066,111	8,733,840	8,332,271	95.40

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	193,062,769	100.00	負債	2	5,130,325	2.66
流動資產	11	22,196,436	11.50	流動負債	21	5,023,715	2.60
現金	1101	22,176,188	11.49	應付款項	2102	5,023,715	2.60
銀行存款	110102	22,151,188	11.47	應付代收款	210203	5,023,715	2.60
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,041,111	8.83	其他負債	28	106,610	0.06
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,110,077	2.65	什項負債	2801	106,610	0.06
零用及週轉金	110103	25,000	0.01	存入保證金	280104	106,610	0.06
預付款項	1108	20,248	0.01	淨資產	3	187,932,444	97.34
預付費用	110804	20,248	0.01	淨資產	31	187,932,444	97.34
預付費用-非預算類	110804-2	20,248	0.01	淨資產	3101	187,932,444	97.34
固定資產	14	170,866,333	88.50	累積餘額	310101	178,749,383	92.59
土地	1401	76,273,226	39.51	本期賸餘	310102	6,497,349	3.37
土地	140101	76,273,226	39.51	淨資產調整數	310104	2,685,712	1.00
土地改良物	1402	158,429	0.08	合計：		193,062,769	
土地改良物	140201	2,381,044	1.23				

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-土地改良物	140202	-2,222,615	-1.15				
房屋建築及設備	1404	87,132,966	45.13				
房屋建築及設備	140401	125,007,158	64.75				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-37,874,192	-19.62				
機械及設備	1405	3,046,674	1.58				
機械及設備	140501	7,572,869	3.92				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,526,195	-2.34				
交通及運輸設備	1406	256,779	0.13				
交通及運輸設備	140601	650,626	0.34				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-393,847	-0.20				
雜項設備	1407	3,998,259	2.07				
雜項設備	140701	7,601,320	3.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,603,061	-1.87				
合計：		193,062,769					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	714,929	28,834,431
財產收益		251,211
財產孳息收入		196,211
其他財產收入		55,000
政府撥入收入	135,000	27,902,491
公庫撥款收入	135,000	27,902,491
其他收入	579,929	680,729
雜項收入	579,929	680,729
支出	3,383,362	22,337,082
人事支出	2,844,840	19,738,956
人事支出	2,844,840	19,738,956
業務支出	188,394	735,067
業務支出	188,394	735,067
折舊、折耗及攤銷	350,128	1,863,059
固定資產折舊	350,128	1,863,059
本期賸餘（短絀）	-2,668,433	6,497,349
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		187,932,444

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 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				3,033,234	3,400,000	-366,766	-10.79
		累計數				20,474,023	25,140,000	-4,665,977	-18.56

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 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	216,226,547	46,862,796	3,588,905	329,209	1,757,114	170,866,333
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		112,664	158,429
房屋及建築	124,427,229	36,929,931	579,929		944,261	87,132,966
機械及設備	7,837,719	4,191,015		264,850	335,180	3,046,674
交通及運輸設備	650,626	358,684			35,163	256,779
雜項設備	7,665,679	3,273,215		64,359	329,846	3,998,259
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 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—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

02507-1

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
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	45,035,000	19,738,956	-25,296,044	-56.17
11 正式員額薪資		12,089,891	12,089,891	
113 職員薪金		12,089,891	12,089,891	
12 聘僱及兼職人員薪資		712,593	712,593	
122 約僱職員薪金		306,395	306,395	
124 兼職人員酬金		406,198	406,198	
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		2,597,438	2,597,438	
161 職員退休及離職金		2,475,848	2,475,848	
162 工員退休及離職金		121,590	121,590	
18 福利費		1,212,186	1,212,186	
181 分擔員工保險費		1,203,186	1,203,186	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		4,500	4,500	
2 服務費用	1,918,000	600,741	-1,317,259	-68.68
21 水電費		106,237	106,237	
212 工作場所電費		88,042	88,042	
214 工作場所水費		18,195	18,195	
22 郵電費		9,734	9,734	
221 郵費		2,647	2,647	
222 電話費		7,087	7,087	
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		87,653	87,653	

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	%
252 一般房屋修護費		26,100	26,100	
255 機械及設備修護費		41,953	41,953	
257 雜項設備修護費		19,600	19,600	
27 一般服務費		286,793	286,793	
27D 計時與計件人員酬金		266,793	266,793	
27F 體育活動費		20,000	20,000	
28 專業服務費		67,439	67,439	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,439	15,439	
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		36,000	36,000	
29 公共關係費		23,838	23,838	
291 公共關係費		23,838	23,838	
3 材料及用品費	349,000	121,326	-227,674	-65.24
31 使用材料費		2,305	2,305	
312 燃料		2,055	2,055	
315 設備零件		250	250	
32 用品消耗		119,021	119,021	
321 辦公(事務)用品		93,856	93,856	
322 報章雜誌		1,200	1,200	
323 農業與園藝用品及環境美化費		21,785	21,785	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		2,180	2,180	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	18,000	13,000	-5,000	-27.78
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		12,000	12,000	

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	%
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合計	47,320,000	20,474,023	-26,845,977	-56.73

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 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	28,154,502	679,929	28,834,431	收入
財產收入	251,211		251,211	財產收益
政府撥入收入	27,902,491		27,902,491	政府撥入收入
其他收入	800	679,929	680,729	其他收入
基金用途	20,474,023	1,863,059	22,337,082	支出
用人費用	19,738,956		19,738,956	人事支出
服務費用	600,741	134,326	735,067	業務支出
材料及用品費	121,326	-121,326		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		1,863,059	1,863,059	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,680,479	-1,183,130	6,497,349	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	17,066,111	170,866,333	187,932,444	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
17,041,111	17,041,111	0	