

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 6 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	8,409,448	1,000	8,408,448	840,844.80	27,489,897	19,755,000	7,734,897	39.15
財產收入	218,000	448	1,000	-552	-55.20	129,424	111,000	18,424	16.60
租金收入	197,000					112,976	100,000	12,976	12.98
利息收入	1,000	448	1,000	-552	-55.20	448	1,000	-552	-55.20
其他財產收入	20,000					16,000	10,000	6,000	60.00
政府撥入收入	33,127,000	8,409,000		8,409,000		27,360,473	19,636,000	7,724,473	39.34
公庫撥款收入	33,127,000	8,409,000		8,409,000		27,360,473	19,636,000	7,724,473	39.34
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	943,436	2,287,000	-1,343,564	-58.75	15,317,048	19,745,000	-4,427,952	-22.43
國民教育計畫	33,361,000	943,436	2,287,000	-1,343,564	-58.75	15,317,048	19,745,000	-4,427,952	-22.43
其他	33,361,000	943,436	2,287,000	-1,343,564	-58.75	15,317,048	19,745,000	-4,427,952	-22.43
本期賸餘(短絀)		7,466,012	-2,286,000	9,752,012	-426.60	12,172,849	10,000	12,162,849	121,628.49
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					16,043,267	5,003,087	11,040,180	220.67

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6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	53,623,136	100.00	負債	2	4,181,632	7.80
流動資產	11	20,224,899	37.72	流動負債	21	3,493,632	6.52
現金	1101	20,224,899	37.72	應付款項	2102	3,493,632	6.52
銀行存款	110102	20,204,899	37.68	應付代收款	210203	3,493,632	6.52
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,023,267	29.88	其他負債	28	688,000	1.28
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,181,632	7.80	什項負債	2801	688,000	1.28
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	688,000	1.28
固定資產	14	33,398,237	62.28	淨資產	3	49,441,504	92.20
土地	1401	19,162,464	35.74	淨資產	31	49,441,504	92.20
土地	140101	19,162,464	35.74	淨資產	3101	49,441,504	92.20
土地改良物	1402	69,109	0.13	累積餘額	310101	38,459,830	71.72
土地改良物	140201	11,559,572	21.56	本期賸餘	310102	10,889,397	20.31
累計折舊-土地改良物	140202	-11,490,463	-21.43	淨資產調整數	310104	92,277	0.00
房屋建築及設備	1404	9,138,443	17.04	合計：		53,623,136	
房屋建築及設備	140401	74,095,430	138.18				

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6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-房屋建築及設備	140402	-64,956,987	-121.14				
機械及設備	1405	2,444,932	4.56				
機械及設備	140501	10,687,172	19.93				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,242,240	-15.37				
交通及運輸設備	1406	342,254	0.64				
交通及運輸設備	140601	1,886,812	3.52				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,544,558	-2.88				
雜項設備	1407	2,241,035	4.18				
雜項設備	140701	14,552,012	27.14				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,310,977	-22.96				
合計：		53,623,136					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,409,448	27,489,897
財產收益	448	129,424
財產孳息收入	448	113,424
其他財產收入		16,000
政府撥入收入	8,409,000	27,360,473
公庫撥款收入	8,409,000	27,360,473
支出	1,149,960	16,600,500
人事支出	924,239	14,973,109
人事支出	924,239	14,973,109
業務支出	19,197	343,939
業務支出	19,197	343,939
折舊、折耗及攤銷	206,524	1,283,452
固定資產折舊	206,524	1,283,452
本期賸餘（短絀）	7,259,488	10,889,397
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		49,441,504

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 6 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				943,436	2,287,000	-1,343,564	-58.75
		累計數				15,317,048	19,745,000	-4,427,952	-22.43

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 6 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	131,851,185	97,261,773	92,277		1,283,452	33,398,237
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			933	69,109
房屋及建築	74,095,430	64,492,680			464,307	9,138,443
機械及設備	10,687,172	7,807,658			434,582	2,444,932
交通及運輸設備	1,886,812	1,510,429			34,129	342,254
雜項設備	14,552,012	11,961,476			349,501	2,241,035
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 6 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—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-8

長期負債明細表

中華民國 113 年 6 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－嘉義縣布袋鎮過溝國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年6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	14,973,109	-17,131,891	-53.36
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		549,839	549,839	
122 約僱職員薪金		475,870	475,870	
124 兼職人員酬金		73,969	73,969	
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		3,714,457	3,714,457	
161 職員退休及離職金		3,714,457	3,714,457	
18 福利費		930,613	930,613	
181 分擔員工保險費		843,113	843,113	
18Y 其他福利費		87,500	87,500	
2 服務費用	997,000	281,604	-715,396	-71.75
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		7,992	7,992	
231 國內旅費		7,992	7,992	
25 修理保養及保固費		38,930	38,930	
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		9,230	9,230	
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6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		6,700	6,700	
291 公共關係費		6,700	6,700	
3 材料及用品費	241,000	54,335	-186,665	-77.45
32 用品消耗		54,335	54,335	
321 辦公(事務)用品		39,194	39,194	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		2,121	2,121	
32Y 其他用品消耗		13,020	13,020	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	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	15,317,048	-18,043,952	-54.09

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 6 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	27,489,897		27,489,897	收入
財產收入	129,424		129,424	財產收益
政府撥入收入	27,360,473		27,360,473	政府撥入收入
基金用途	15,317,048	1,283,452	16,600,500	支出
用人費用	14,973,109		14,973,109	人事支出
服務費用	281,604	62,335	343,939	業務支出
材料及用品費	54,335	-54,335		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		1,283,452	1,283,452	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,172,849	-1,283,452	10,889,397	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	16,043,267	33,398,237	49,441,504	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 6 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
16,023,267	16,023,237	30	無差異