

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 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	47,320,000	12,488,585	3,406,000	9,082,585	266.66	40,643,087	28,546,000	12,097,087	42.38
財產收入	461,000	385		385		251,596	249,000	2,596	1.04
租金收入	381,000					196,211	209,000	-12,789	-6.12
利息收入		385		385		385		385	
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	12,486,000	3,406,000	9,080,000	266.59	40,388,491	28,295,000	12,093,491	42.74
公庫撥款收入	46,855,000	12,486,000	3,406,000	9,080,000	266.59	40,388,491	28,295,000	12,093,491	42.74
教學收入	4,000	2,200		2,200		2,200	2,000	200	10.00
學雜費收入	4,000	2,200		2,200		2,200	2,000	200	10.00
其他收入						800		800	
雜項收入						800		800	
基金用途	47,320,000	444,216	3,406,000	-2,961,784	-86.96	20,918,239	28,546,000	-7,627,761	-26.72
國民教育計畫	47,320,000	444,216	3,406,000	-2,961,784	-86.96	20,918,239	28,546,000	-7,627,761	-26.72
其他	47,320,000	444,216	3,406,000	-2,961,784	-86.96	20,918,239	28,546,000	-7,627,761	-26.72
本期賸餘(短絀)		12,044,369		12,044,369		19,724,848		19,724,848	
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					29,110,480	8,733,840	20,376,640	233.31

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	203,907,510	100.00	負債	2	4,280,845	2.10
流動資產	11	33,391,325	16.38	流動負債	21	4,174,235	2.05
現金	1101	33,371,077	16.37	應付款項	2102	4,174,235	2.05
銀行存款	110102	33,346,077	16.35	應付代收款	210203	4,174,235	2.05
銀行存款-縣庫存款	110102-1	29,085,480	14.26	其他負債	28	106,610	0.05
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,260,597	2.09	什項負債	2801	106,610	0.05
零用及週轉金	110103	25,000	0.01	存入保證金	280104	106,610	0.05
預付款項	1108	20,248	0.01	淨資產	3	199,626,665	97.90
預付費用	110804	20,248	0.01	淨資產	31	199,626,665	97.90
預付費用-非預算類	110804-2	20,248	0.01	淨資產	3101	199,626,665	97.90
固定資產	14	170,516,185	83.62	累積餘額	310101	178,749,383	87.66
土地	1401	76,273,226	37.41	本期賸餘	310102	18,191,570	8.92
土地	140101	76,273,226	37.41	淨資產調整數	310104	2,685,712	1.00
土地改良物	1402	154,045	0.08	合計：		203,907,510	
土地改良物	140201	2,381,044	1.17				

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-土地改良物	140202	-2,226,999	-1.09				
房屋建築及設備	1404	86,943,254	42.64				
房屋建築及設備	140401	125,007,158	61.31				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-38,063,904	-18.67				
機械及設備	1405	2,969,118	1.46				
機械及設備	140501	7,572,869	3.71				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,603,751	-2.26				
交通及運輸設備	1406	249,747	0.12				
交通及運輸設備	140601	650,626	0.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-400,879	-0.20				
雜項設備	1407	3,926,795	1.93				
雜項設備	140701	7,601,320	3.73				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,674,525	-1.80				
合計：		203,907,510					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,488,585	41,323,016
財產收益	385	251,596
財產孳息收入	385	196,596
其他財產收入		55,000
政府撥入收入	12,486,000	40,388,491
公庫撥款收入	12,486,000	40,388,491
教學收入	2,200	2,200
學雜費收入	2,200	2,200
其他收入		680,729
雜項收入		680,729
支出	794,364	23,131,446
人事支出	412,702	20,151,658
人事支出	412,702	20,151,658
業務支出	31,514	766,581
業務支出	31,514	766,581
折舊、折耗及攤銷	350,148	2,213,207
固定資產折舊	350,148	2,213,207
本期賸餘（短絀）	11,694,221	18,191,570
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		199,626,665

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 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				444,216	3,406,000	-2,961,784	-86.96
		累計數				20,918,239	28,546,000	-7,627,761	-26.72

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 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		
<b>資產</b>	216,226,547	46,862,796	3,588,905	329,209	2,107,262	170,516,185
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		117,048	154,045
房屋及建築	124,427,229	36,929,931	579,929		1,133,973	86,943,254
機械及設備	7,837,719	4,191,015		264,850	412,736	2,969,118
交通及運輸設備	650,626	358,684			42,195	249,747
雜項設備	7,665,679	3,273,215		64,359	401,310	3,926,795
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 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—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

02507-1

**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
<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－嘉義縣布袋鎮布袋國民小學  
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	45,035,000	20,151,658	-24,883,342	-55.25
11 正式員額薪資		12,091,569	12,091,569	
113 職員薪金		12,091,569	12,091,569	
12 聘僱及兼職人員薪資		828,849	828,849	
122 約僱職員薪金		306,395	306,395	
124 兼職人員酬金		522,454	522,454	
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		2,870,836	2,870,836	
161 職員退休及離職金		2,746,668	2,746,668	
162 工員退休及離職金		124,168	124,168	
18 福利費		1,233,556	1,233,556	
181 分擔員工保險費		1,208,556	1,208,556	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		20,500	20,500	
2 服務費用	1,918,000	623,398	-1,294,602	-67.50
21 水電費		110,972	110,972	
212 工作場所電費		88,042	88,042	
214 工作場所水費		22,930	22,930	
22 郵電費		11,212	11,212	
221 郵費		2,647	2,647	
222 電話費		8,565	8,565	
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		97,553	97,553	

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	%
252 一般房屋修護費		33,400	33,400	
255 機械及設備修護費		44,553	44,553	
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		73,439	73,439	
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		42,000	42,000	
29 公共關係費		24,382	24,382	
291 公共關係費		24,382	24,382	
3 材料及用品費	349,000	130,183	-218,817	-62.70
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		127,878	127,878	
321 辦公(事務)用品		99,703	99,703	
322 報章雜誌		1,500	1,500	
323 農業與園藝用品及環境美化費		24,495	24,495	
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、救濟與交流活動費	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	%
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合計	47,320,000	20,918,239	-26,401,761	-55.79

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 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	40,643,087	679,929	41,323,016	收入
財產收入	251,596		251,596	財產收益
政府撥入收入	40,388,491		40,388,491	政府撥入收入
教學收入	2,200		2,200	教學收入
其他收入	800	679,929	680,729	其他收入
基金用途	20,918,239	2,213,207	23,131,446	支出
用人費用	20,151,658		20,151,658	人事支出
服務費用	623,398	143,183	766,581	業務支出
材料及用品費	130,183	-130,183		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		2,213,207	2,213,207	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	19,724,848	-1,533,278	18,191,570	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	29,110,480	170,516,185	199,626,665	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
29,085,480	29,082,895	2,585	本校已收，支付科未收：一、94056帳戶113年度上半年利息繳庫385元 二、112-2幼兒園就學補助 幼兒園雜費(收支對列)繳庫2,200元。