

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8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	31,544,127	100.00	負債	2	3,087,418	9.79
流動資產	11	19,324,075	61.26	流動負債	21	2,508,551	7.95
現金	1101	19,324,075	61.26	應付款項	2102	2,508,551	7.95
銀行存款	110102	19,304,075	61.20	應付代收款	210203	2,508,551	7.95
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,216,657	51.41	其他負債	28	578,867	1.84
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,087,418	9.79	什項負債	2801	578,867	1.84
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	存入保證金	280104	578,867	1.84
固定資產	14	12,220,052	38.74	淨資產	3	28,456,709	90.21
土地	1401	34,236	0.11	淨資產	31	28,456,709	90.21
土地	140101	34,236	0.11	淨資產	3101	28,456,709	90.21
土地改良物	1402	785,373	2.49	累積餘額	310101	23,100,767	73.23
土地改良物	140201	4,501,103	14.27	本期賸餘	310102	5,355,942	16.98
累計折舊-土地改良物	140202	-3,715,730	-11.78	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	7,880,198	24.98	合計：		31,544,127	
房屋建築及設備	140401	52,436,470	166.23				

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8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	-44,556,272	-141.25				
機械及設備	1405	1,912,630	6.06				
機械及設備	140501	5,936,915	18.82				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,024,285	-12.76				
交通及運輸設備	1406	103,181	0.33				
交通及運輸設備	140601	358,419	1.14				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-255,238	-0.81				
雜項設備	1407	1,504,434	4.77				
雜項設備	140701	8,094,446	25.66				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,590,012	-20.89				
合計：		31,544,127					

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 8 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				1,330,936	1,958,000	-627,064	-32.03
		累計數				13,205,591	19,755,000	-6,549,409	-33.15
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

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 8 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		1,958,000	-1,958,000	-100.00	20,580,220	19,754,000	826,220	4.18
財產收入	139,000					77,198	139,000	-61,802	-44.46
租金收入	139,000					76,994	139,000	-62,006	-44.61
利息收入						204		204	
政府撥入收入	24,726,000		1,958,000	-1,958,000	-100.00	20,500,312	19,613,000	887,312	4.52
公庫撥款收入	24,726,000		1,958,000	-1,958,000	-100.00	20,500,312	19,613,000	887,312	4.52
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	1,330,936	1,958,000	-627,064	-32.03	13,205,591	19,810,000	-6,604,409	-33.34
國民教育計畫	24,815,000	1,330,936	1,958,000	-627,064	-32.03	13,205,591	19,755,000	-6,549,409	-33.15
其他	24,815,000	1,330,936	1,958,000	-627,064	-32.03	13,205,591	19,755,000	-6,549,409	-33.15
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)		-1,330,936		-1,330,936		7,374,629	-56,000	7,430,629	-13,268.98
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					16,236,657	7,340,256	8,896,401	121.20

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

資本資產明細表

中華民國 113 年 8 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	120,900		2,139,587	12,220,052
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			62,324	785,373
房屋及建築	52,436,470	43,072,420			1,483,852	7,880,198
機械及設備	5,912,015	3,721,420	24,900		302,865	1,912,630
交通及運輸設備	358,419	318,996			-63,758	103,181
雜項設備	7,998,446	6,235,708	96,000		354,304	1,504,434
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 8 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 8 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

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 8 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	20,580,220	194,500	20,774,720	收入
財產收入	77,198	194,500	271,698	財產收益
政府撥入收入	20,500,312		20,500,312	政府撥入收入
其他收入	2,710		2,710	其他收入
基金用途	13,205,591	2,213,187	15,418,778	支出
用人費用	12,833,535		12,833,535	人事支出
服務費用	305,627	66,429	372,056	業務支出
材料及用品費	66,429	-66,429		
		2,213,187	2,213,187	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,374,629	-2,018,687	5,355,942	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	16,236,657	12,220,052	28,456,709	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

收入支出表

中華民國113年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	46,000	20,774,720
財產收益	46,000	271,698
財產孳息收入		77,198
財產交易利益	46,000	194,500
政府撥入收入		20,500,312
公庫撥款收入		20,500,312
其他收入		2,710
雜項收入		2,710
支出	1,501,736	15,418,778
人事支出	1,298,058	12,833,535
人事支出	1,298,058	12,833,535
業務支出	32,878	372,056
業務支出	32,878	372,056
折舊、折耗及攤銷	170,800	2,213,187
固定資產折舊	170,800	2,213,187
本期賸餘（短絀）	-1,455,736	5,355,942
期初淨資產		23,100,767
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		28,456,709

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。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 8 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
16,216,657	16,216,657	0	

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8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	12,833,535	-11,036,465	-46.24
11 正式員額薪資		8,212,487	8,212,487	
113 職員薪金		8,212,487	8,212,487	
12 聘僱及兼職人員薪資		158,919	158,919	
124 兼職人員酬金		158,919	158,919	
13 加(夜)班費		230,992	230,992	
134 未休假加班費		230,992	230,992	
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		1,580,222	1,580,222	
161 職員退休及離職金		1,446,857	1,446,857	
162 工員退休及離職金		133,365	133,365	
18 福利費		971,629	971,629	
181 分擔員工保險費		874,829	874,829	
18Y 其他福利費		96,800	96,800	
2 服務費用	763,000	305,627	-457,373	-59.94
21 水電費		41,726	41,726	
212 工作場所電費		31,818	31,818	
214 工作場所水費		9,908	9,908	
23 旅運費		17,274	17,274	
231 國內旅費		17,274	17,274	
25 修理保養及保固費		44,140	44,140	
252 一般房屋修護費		1,900	1,900	
255 機械及設備修護費		31,500	31,500	
258 其他資產修護費		10,740	10,740	

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8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	%
27 一般服務費		142,504	142,504	
27D 計時與計件人員酬金		124,504	124,504	
27F 體育活動費		18,000	18,000	
28 專業服務費		22,050	22,050	
28Y 其他專業服務費		22,050	22,050	
29 公共關係費		37,933	37,933	
291 公共關係費		37,933	37,933	
3 材料及用品費	182,000	66,429	-115,571	-63.50
32 用品消耗		66,429	66,429	
321 辦公(事務)用品		66,429	66,429	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	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	13,205,591	-11,664,409	-46.90