

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 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	47,320,000	14,000	4,189,000	-4,175,000	-99.67	40,657,087	36,095,000	4,562,087	12.64
財產收入	461,000	14,000		14,000		265,596	249,000	16,596	6.67
租金收入	381,000					196,211	209,000	-12,789	-6.12
利息收入						385		385	
其他財產收入	80,000	14,000		14,000		69,000	40,000	29,000	72.50
政府撥入收入	46,855,000		4,189,000	-4,189,000	-100.00	40,388,491	35,844,000	4,544,491	12.68
公庫撥款收入	46,855,000		4,189,000	-4,189,000	-100.00	40,388,491	35,844,000	4,544,491	12.68
教學收入	4,000					2,200	2,000	200	10.00
學雜費收入	4,000					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	2,997,243	4,189,000	-1,191,757	-28.45	27,030,592	36,095,000	-9,064,408	-25.11
國民教育計畫	47,320,000	2,997,243	4,189,000	-1,191,757	-28.45	27,030,592	36,095,000	-9,064,408	-25.11
其他	47,320,000	2,997,243	4,189,000	-1,191,757	-28.45	27,030,592	36,095,000	-9,064,408	-25.11
本期賸餘(短絀)		-2,983,243		-2,983,243		13,626,495		13,626,495	
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					23,012,127	8,733,840	14,278,287	163.48

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	197,831,296	100.00	負債	2	4,585,752	2.32
流動資產	11	27,597,879	13.95	流動負債	21	4,479,142	2.26
現金	1101	27,540,886	13.92	應付款項	2102	4,479,142	2.26
銀行存款	110102	27,515,886	13.91	應付代收款	210203	4,479,142	2.26
銀行存款-縣庫存款	110102-1	22,987,127	11.62	其他負債	28	106,610	0.05
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,528,759	2.29	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	56,993	0.03	淨資產	3	193,245,544	97.68
預付費用	110804	56,993	0.03	淨資產	31	193,245,544	97.68
預付費用-非預算類	110804-2	56,993	0.03	淨資產	3101	193,245,544	97.68
固定資產	14	170,233,417	86.05	累積餘額	310101	178,749,383	90.35
土地	1401	76,273,226	38.55	本期賸餘	310102	11,685,449	5.91
土地	140101	76,273,226	38.55	淨資產調整數	310104	2,810,712	1.00
土地改良物	1402	145,276	0.07	合計：		197,831,296	
土地改良物	140201	2,381,044	1.20				

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-土地改良物	140202	-2,235,768	-1.13				
房屋建築及設備	1404	86,648,301	43.80				
房屋建築及設備	140401	125,091,958	63.23				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-38,443,657	-19.43				
機械及設備	1405	2,937,296	1.48				
機械及設備	140501	7,697,869	3.89				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,760,573	-2.41				
交通及運輸設備	1406	236,737	0.12				
交通及運輸設備	140601	650,626	0.33				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-413,889	-0.21				
雜項設備	1407	3,992,581	2.02				
雜項設備	140701	7,799,851	3.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,807,270	-1.92				
合計：		197,831,296					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	14,000	41,620,347
財產收益	14,000	265,596
財產孳息收入		196,596
其他財產收入	14,000	69,000
政府撥入收入		40,388,491
公庫撥款收入		40,388,491
教學收入		2,200
學雜費收入		2,200
其他收入		964,060
雜項收入		964,060
支出	3,343,908	29,934,898
人事支出	2,884,352	25,970,202
人事支出	2,884,352	25,970,202
業務支出	112,891	1,060,390
業務支出	112,891	1,060,390
折舊、折耗及攤銷	346,665	2,904,306
固定資產折舊	346,665	2,904,306
本期賸餘（短絀）	-3,329,908	11,685,449
期初淨資產		178,749,383
解繳公庫		
淨資產調整數		2,810,712
期末淨資產		193,245,544

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 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	
國民教育計畫		本月數				2,997,243	4,189,000	-1,191,757	-28.45
		累計數				27,030,592	36,095,000	-9,064,408	-25.11

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 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	216,226,547	46,862,796	3,997,236	329,209	2,798,361	170,233,417
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		125,817	145,276
房屋及建築	124,427,229	36,929,931	664,729		1,513,726	86,648,301
機械及設備	7,837,719	4,191,015	125,000	264,850	569,558	2,937,296
交通及運輸設備	650,626	358,684			55,205	236,737
雜項設備	7,665,679	3,273,215	198,531	64,359	534,055	3,992,581
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 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—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

02507-1

長期負債明細表

中華民國 113 年 8 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	45,035,000	25,970,202	-19,064,798	-42.33
11 正式員額薪資		15,774,439	15,774,439	
113 職員薪金		15,774,439	15,774,439	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,056,199	1,056,199	
122 約僱職員薪金		428,953	428,953	
124 兼職人員酬金		627,246	627,246	
13 加(夜)班費		522,224	522,224	
134 未休假加班費		522,224	522,224	
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		3,805,633	3,805,633	
161 職員退休及離職金		3,660,121	3,660,121	
162 工員退休及離職金		145,512	145,512	
18 福利費		1,684,859	1,684,859	
181 分擔員工保險費		1,547,859	1,547,859	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		132,500	132,500	
2 服務費用	1,918,000	878,205	-1,039,795	-54.21
21 水電費		161,519	161,519	
212 工作場所電費		132,738	132,738	
214 工作場所水費		28,781	28,781	
22 郵電費		14,658	14,658	
221 郵費		4,605	4,605	
222 電話費		10,053	10,053	
23 旅運費		19,047	19,047	

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	%
231 國內旅費		19,047	19,047	
24 印刷裝訂與廣告費		1,600	1,600	
241 印刷及裝訂費		1,600	1,600	
25 修理保養及保固費		165,703	165,703	
252 一般房屋修護費		39,150	39,150	
255 機械及設備修護費		97,853	97,853	
257 雜項設備修護費		28,700	28,700	
27 一般服務費		380,695	380,695	
27D 計時與計件人員酬金		360,695	360,695	
27F 體育活動費		20,000	20,000	
28 專業服務費		97,790	97,790	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		27,790	27,790	
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		54,000	54,000	
29 公共關係費		37,193	37,193	
291 公共關係費		37,193	37,193	
3 材料及用品費	349,000	169,185	-179,815	-51.52
31 使用材料費		2,855	2,855	
312 燃料		2,605	2,605	
315 設備零件		250	250	
32 用品消耗		166,330	166,330	
321 辦公(事務)用品		126,775	126,775	
322 報章雜誌		2,100	2,100	
323 農業與園藝用品及環境美化費		34,695	34,695	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		2,760	2,760	

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	%
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	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合計	47,320,000	27,030,592	-20,289,408	-42.88

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 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	40,657,087	963,260	41,620,347	收入
財產收入	265,596		265,596	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	963,260	964,060	其他收入
基金用途	27,030,592	2,904,306	29,934,898	支出
用人費用	25,970,202		25,970,202	人事支出
服務費用	878,205	182,185	1,060,390	業務支出
材料及用品費	169,185	-169,185		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		2,904,306	2,904,306	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,626,495	-1,941,046	11,685,449	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
		2,810,712	2,810,712	淨資產調整數
期末基金餘額	23,012,127	170,233,417	193,245,544	期末淨資產

註：

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
22,987,127	22,987,127	0	