

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 1 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	19,263,000	10,345,800	10,914,000	-568,200	-5.21	10,345,800	10,914,000	-568,200	-5.21
財產收入	120,000	800		800		800		800	
租金收入	114,000								
利息收入	1,000								
其他財產收入	5,000	800		800		800		800	
政府撥入收入	19,138,000	10,345,000	10,914,000	-569,000	-5.21	10,345,000	10,914,000	-569,000	-5.21
公庫撥款收入	19,138,000	10,345,000	10,914,000	-569,000	-5.21	10,345,000	10,914,000	-569,000	-5.21
教學收入	5,000								
學雜費收入	5,000								
基金用途	27,359,000	4,672,197	5,755,000	-1,082,803	-18.81	4,672,197	5,755,000	-1,082,803	-18.81
國民教育計畫	27,314,000	4,672,197	5,710,000	-1,037,803	-18.18	4,672,197	5,710,000	-1,037,803	-18.18
其他	27,314,000	4,672,197	5,710,000	-1,037,803	-18.18	4,672,197	5,710,000	-1,037,803	-18.18
建築及設備計畫	45,000		45,000	-45,000	-100.00		45,000	-45,000	-100.00
購建固定資產	45,000		45,000	-45,000	-100.00		45,000	-45,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-8,096,000	5,673,603	5,159,000	514,603	9.97	5,673,603	5,159,000	514,603	9.97
期初基金餘額	8,994,981					12,680,507	8,994,981	3,685,526	40.97
解繳公庫									
期末基金餘額	898,981					18,354,110	14,153,981	4,200,129	29.67

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮好美國民小學

平衡表

中華民國114年1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	56,746,856	100.00	負 債	2	1,750,993	3.09
流動資產	11	20,105,103	35.43	流動負債	21	1,324,993	2.33
現金	1101	20,105,103	35.43	應付款項	2102	1,324,993	2.33
銀行存款	110102	20,085,103	35.39	應付代收款	210203	1,324,993	2.33
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,334,110	32.31	其他負債	28	426,000	0.75
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,750,993	3.09	什項負債	2801	426,000	0.75
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	426,000	0.75
固定資產	14	36,641,753	64.57	淨資產	3	54,995,863	96.91
土地	1401	6,900,312	12.16	淨資產	31	54,995,863	96.91
土地	140101	6,900,312	12.16	淨資產	3101	54,995,863	96.91
土地改良物	1402	4,512,903	7.95	累積餘額	310101	45,162,607	79.59
土地改良物	140201	5,400,072	9.52	本期賸餘	310102	9,833,256	17.33
累計折舊-土地改良物	140202	-887,169	-1.56	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	20,603,207	36.31	合計：		56,746,856	
房屋建築及設備	140401	45,058,615	79.40				

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 — 嘉義縣布袋鎮好美國民小學

平衡表

中華民國114年1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	-24,455,408	-43.10				
機械及設備	1405	2,102,677	3.71				
機械及設備	140501	5,667,423	9.99				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,564,746	-6.28				
交通及運輸設備	1406	18,175	0.03				
交通及運輸設備	140601	197,746	0.35				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-179,571	-0.32				
雜項設備	1407	2,504,479	4.41				
雜項設備	140701	7,029,578	12.39				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,525,099	-7.97				
合計：		56,746,856					

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 — 嘉義縣布袋鎮好美國民小學

收入支出表

中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	14,781,369	14,781,369
財產收益	800	800
其他財產收入	800	800
政府撥入收入	10,345,000	10,345,000
公庫撥款收入	10,345,000	10,345,000
其他收入	4,435,569	4,435,569
雜項收入	4,435,569	4,435,569
支出	4,948,113	4,948,113
人事支出	4,653,923	4,653,923
人事支出	4,653,923	4,653,923
業務支出	18,274	18,274
業務支出	18,274	18,274
折舊、折耗及攤銷	275,916	275,916
固定資產折舊	275,916	275,916
本期賸餘（短絀）	9,833,256	9,833,256
期初淨資產		45,162,607
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		54,995,863

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—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 1 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				4,672,197	5,710,000	-1,037,803	-18.18
		累計數				4,672,197	5,710,000	-1,037,803	-18.18
建築及設備計畫		本月數				0	45,000	-45,000	-100.00
		累計數				0	45,000	-45,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

資本資產明細表

中華民國 114 年 1 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	65,818,177	33,336,077	4,435,569		275,916	36,641,753
非理財目的之長期投資						
土地	6,900,312					6,900,312
土地改良物	964,503	884,411	4,435,569		2,758	4,512,903
房屋及建築	45,058,615	24,301,885			153,523	20,603,207
機械及設備	5,667,423	3,507,428			57,318	2,102,677
交通及運輸設備	197,746	178,832			739	18,175
雜項設備	7,029,578	4,463,521			61,578	2,504,479
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：

資本資產明細表

中華民國 114 年 1 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：

02514-1

單位：新臺幣元

02514-1

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 1 月份

02514-2

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		45,000			45,000	45,000						-45,000	-100.00	

中華民國 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮好美國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年1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	26,357,000	4,653,923	-21,703,077	-82.34
11 正式員額薪資		2,286,076	2,286,076	
113 職員薪金		2,215,216	2,215,216	
114 工員工資		70,860	70,860	
12 聘僱及兼職人員薪資		52,502	52,502	
122 約僱職員薪金		45,187	45,187	
124 兼職人員酬金		7,315	7,315	
15 獎金		1,719,127	1,719,127	
152 年終獎金		1,719,127	1,719,127	
16 退休及卹償金		315,015	315,015	
161 職員退休及離職金		280,551	280,551	
162 工員退休及離職金		34,464	34,464	
18 福利費		281,203	281,203	
181 分擔員工保險費		265,203	265,203	
18Y 其他福利費		16,000	16,000	
2 服務費用	811,000	18,274	-792,726	-97.75
27 一般服務費		18,274	18,274	
27D 計時與計件人員酬金		18,274	18,274	
3 材料及用品費	146,000		-146,000	-100.00
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	45,000		-45,000	-100.00
51 購建固定資產	45,000		-45,000	-100.00
516 購置雜項設備	45,000		-45,000	-100.00
合 計	27,359,000	4,672,197	-22,686,803	-82.92

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 1 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	10,345,800	4,435,569	14,781,369	收入
財產收入	800		800	財產收益
政府撥入收入	10,345,000		10,345,000	政府撥入收入
其他收入		4,435,569	4,435,569	其他收入
基金用途	4,672,197	275,916	4,948,113	支出
用人費用	4,653,923		4,653,923	人事支出
服務費用	18,274		18,274	業務支出
		275,916	275,916	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,673,603	4,159,653	9,833,256	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,680,507	32,482,100	45,162,607	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	18,354,110	36,641,753	54,995,863	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 1 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
18,334,110	18,334,110	0	無