

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 2 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
財產收入	120,000					800		800	
租金收入	114,000								
利息收入	1,000								
其他財產收入	5,000					800		800	
政府撥入收入	19,138,000					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
教學收入	5,000								
學雜費收入	5,000								
基金用途	27,359,000	1,720,073	2,580,000	-859,927	-33.33	6,392,270	8,335,000	-1,942,730	-23.31
國民教育計畫	27,314,000	1,720,073	2,580,000	-859,927	-33.33	6,392,270	8,290,000	-1,897,730	-22.89
其他	27,314,000	1,720,073	2,580,000	-859,927	-33.33	6,392,270	8,290,000	-1,897,730	-22.89
建築及設備計畫	45,000						45,000	-45,000	-100.00
購建固定資產	45,000						45,000	-45,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-8,096,000	-1,720,073	-2,580,000	859,927	-33.33	3,953,530	2,579,000	1,374,530	53.30
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					16,634,037	11,573,981	5,060,056	43.72

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2月28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	55,148,908	100.00	負債	2	2,185,678	3.96
流動資產	11	18,819,715	34.13	流動負債	21	1,818,678	3.30
現金	1101	18,819,715	34.13	應付款項	2102	1,818,678	3.30
銀行存款	110102	18,799,715	34.09	應付代收款	210203	1,818,678	3.30
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,614,037	30.13	其他負債	28	367,000	0.67
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,185,678	3.96	什項負債	2801	367,000	0.67
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	367,000	0.67
固定資產	14	36,329,193	65.87	淨資產	3	52,963,230	96.04
土地	1401	6,900,312	12.51	淨資產	31	52,963,230	96.04
土地	140101	6,900,312	12.51	淨資產	3101	52,963,230	96.04
土地改良物	1402	4,473,550	8.11	累積餘額	310101	45,162,607	81.89
土地改良物	140201	5,400,072	9.79	本期賸餘	310102	7,800,623	14.14
累計折舊-土地改良物	140202	-926,522	-1.68	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	20,449,683	37.08	合計：		55,148,908	
房屋建築及設備	140401	49,348,693	89.48				

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2月28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	-28,899,010	-52.40				
機械及設備	1405	2,045,283	3.71				
機械及設備	140501	5,667,423	10.28				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,622,140	-6.57				
交通及運輸設備	1406	17,436	0.03				
交通及運輸設備	140601	197,746	0.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-180,310	-0.33				
雜項設備	1407	2,442,929	4.43				
雜項設備	140701	7,029,578	12.75				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,586,649	-8.32				
合計：		55,148,908					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,290,078	19,071,447
財產收益		800
其他財產收入		800
政府撥入收入		10,345,000
公庫撥款收入		10,345,000
其他收入	4,290,078	8,725,647
雜項收入	4,290,078	8,725,647
支出	6,322,711	11,270,824
人事支出	1,661,486	6,315,409
人事支出	1,661,486	6,315,409
業務支出	58,587	76,861
業務支出	58,587	76,861
折舊、折耗及攤銷	4,602,638	4,878,554
固定資產折舊	4,602,638	4,878,554
本期賸餘（短絀）	-2,032,633	7,800,623
期初淨資產		45,162,607
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		52,963,230

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 2 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				1,720,073	2,580,000	-859,927	-33.33
		累計數				6,392,270	8,290,000	-1,897,730	-22.89
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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 2 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	8,725,647		4,878,554	36,329,193
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		42,111	4,473,550
房屋及建築	45,058,615	24,301,885	4,290,078		4,597,125	20,449,683
機械及設備	5,667,423	3,507,428			114,712	2,045,283
交通及運輸設備	197,746	178,832			1,478	17,436
雜項設備	7,029,578	4,463,521			123,128	2,442,929
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—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-2

資本資產明細表

中華民國 114 年 2 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—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 2 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		45,000			45,000	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
各項費用彙計表
中華民國114年2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	6,315,409	-20,041,591	-76.04
11 正式員額薪資		3,435,842	3,435,842	
113 職員薪金		3,329,552	3,329,552	
114 工員工資		106,290	106,290	
12 聘僱及兼職人員薪資		100,115	100,115	
122 約僱職員薪金		91,197	91,197	
124 兼職人員酬金		8,918	8,918	
15 獎金		1,789,987	1,789,987	
151 考績獎金		70,860	70,860	
152 年終獎金		1,719,127	1,719,127	
16 退休及卹償金		519,753	519,753	
161 職員退休及離職金		466,377	466,377	
162 工員退休及離職金		53,376	53,376	
18 福利費		469,712	469,712	
181 分擔員工保險費		385,812	385,812	
18Y 其他福利費		83,900	83,900	
2 服務費用	811,000	68,745	-742,255	-91.52
21 水電費		11,912	11,912	
212 工作場所電費		11,912	11,912	
25 修理保養及保固費		5,000	5,000	
255 機械及設備修護費		5,000	5,000	
27 一般服務費		47,408	47,408	
27D 計時與計件人員酬金		36,548	36,548	
27F 體育活動費		10,860	10,860	
28 專業服務費		4,425	4,425	
28Y 其他專業服務費		4,425	4,425	

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2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	%
3 材料及用品費	146,000	8,116	-137,884	-94.44
32 用品消耗		8,116	8,116	
321 辦公(事務)用品		8,116	8,116	
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	6,392,270	-20,966,730	-76.64

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 2 月 28 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	8,725,647	19,071,447	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		8,725,647	8,725,647	其他收入
基金用途	6,392,270	4,878,554	11,270,824	支出
用人費用	6,315,409		6,315,409	人事支出
材料及用品費	8,116	-8,116		
		4,878,554	4,878,554	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,953,530	3,847,093	7,800,623	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	16,634,037	36,329,193	52,963,230	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 2 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
16,614,037	16,614,037	0	無