

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 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	37,753,000	13,000		13,000		17,970,000	19,458,000	-1,488,000	-7.65
財產收入	474,000	13,000		13,000		13,000		13,000	
租金收入	393,000								
利息收入	1,000								
其他財產收入	80,000	13,000		13,000		13,000		13,000	
政府撥入收入	37,272,000					17,957,000	19,458,000	-1,501,000	-7.71
公庫撥款收入	37,272,000					17,957,000	19,458,000	-1,501,000	-7.71
教學收入	6,000								
學雜費收入	6,000								
其他收入	1,000								
雜項收入	1,000								
基金用途	46,201,000	2,998,158		2,998,158		11,549,234	23,298,000	-11,748,766	-50.43
國民教育計畫	46,201,000	2,998,158		2,998,158		11,549,234	23,298,000	-11,748,766	-50.43
其他	46,201,000	2,998,158		2,998,158		11,549,234	23,298,000	-11,748,766	-50.43
本期賸餘(短絀)	-8,448,000	-2,985,158		-2,985,158		6,420,766	-3,840,000	10,260,766	-267.21
期初基金餘額	9,385,632					14,245,447	9,385,632	4,859,815	51.78
解繳公庫									
期末基金餘額	937,632					20,666,213	5,545,632	15,120,581	272.66

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	195,094,307	100.00	負 債	2	5,494,498	2.82
流動資產	11	26,160,711	13.41	流動負債	21	5,309,888	2.72
現金	1101	26,148,999	13.40	應付款項	2102	5,309,888	2.72
銀行存款	110102	26,123,999	13.39	應付代收款	210203	5,309,888	2.72
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,641,213	10.58	其他負債	28	184,610	0.09
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,482,786	2.81	什項負債	2801	184,610	0.09
零用及週轉金	110103	25,000	0.01	存入保證金	280104	184,610	0.09
預付款項	1108	11,712	0.01	淨資產	3	189,599,809	97.18
預付費用	110804	11,712	0.01	淨資產	31	189,599,809	97.18
預付費用-非預算類	110804-2	11,712	0.01	淨資產	3101	189,599,809	97.18
固定資產	14	168,933,596	86.59	累積餘額	310101	183,597,202	94.11
土地	1401	76,273,226	39.10	本期賸餘	310102	5,892,717	3.02
土地	140101	76,273,226	39.10	淨資產調整數	310104	109,890	0.00
土地改良物	1402	118,969	0.06	合計：		195,094,307	
土地改良物	140201	3,777,796	1.94				

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-土地改良物	140202	-3,658,827	-1.88				
房屋建築及設備	1404	85,790,902	43.97				
房屋建築及設備	140401	125,376,008	64.26				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-39,585,106	-20.29				
機械及設備	1405	2,789,056	1.43				
機械及設備	140501	8,044,593	4.12				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,255,537	-2.69				
交通及運輸設備	1406	225,934	0.12				
交通及運輸設備	140601	687,746	0.35				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-461,812	-0.24				
雜項設備	1407	3,735,509	1.91				
雜項設備	140701	7,945,463	4.07				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,209,954	-2.16				
合計：		195,094,307					

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114年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,485,604	19,442,604
財產收益	13,000	13,000
其他財產收入	13,000	13,000
政府撥入收入		17,957,000
公庫撥款收入		17,957,000
其他收入	1,472,604	1,472,604
雜項收入	1,472,604	1,472,604
支出	4,648,542	13,549,887
人事支出	2,952,587	11,350,526
人事支出	2,952,587	11,350,526
業務支出	45,571	198,708
業務支出	45,571	198,708
折舊、折耗及攤銷	1,650,384	2,000,653
固定資產折舊	1,650,384	2,000,653
本期賸餘（短絀）	-3,162,938	5,892,717
期初淨資產		183,597,202
解繳公庫		
淨資產調整數	109,890	109,890
期末淨資產		189,599,809

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 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				2,998,158	0	2,998,158	0.00
		累計數				11,549,234	23,298,000	-11,748,766	-50.43

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 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	220,522,338	51,170,583	1,582,494		2,000,653	168,933,596
非理財目的之長期投資						
土地	76,273,226					76,273,226
土地改良物	2,477,984	2,350,246	1,299,812		1,308,581	118,969
房屋及建築	125,277,258	39,204,218	98,750		380,888	85,790,902
機械及設備	7,934,703	5,090,135	109,890		165,402	2,789,056
交通及運輸設備	687,746	450,807			11,005	225,934
雜項設備	7,871,421	4,075,177	74,042		134,777	3,735,509
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 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：

長期負債明細表

中華民國 114 年 2 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					

02507-1

[illegible]

02507-2

單位：新臺幣元

[illegible]

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	43,793,000	11,350,526	-32,442,474	-74.08
11	正式員額薪資		6,172,693	6,172,693	
113	職員薪金		6,172,693	6,172,693	
12	聘僱及兼職人員薪資		373,451	373,451	
122	約僱職員薪金		208,867	208,867	
124	兼職人員酬金		164,584	164,584	
15	獎金		2,991,613	2,991,613	
152	年終獎金		2,991,613	2,991,613	
16	退休及卹償金		1,150,754	1,150,754	
161	職員退休及離職金		1,084,543	1,084,543	
162	工員退休及離職金		66,211	66,211	
18	福利費		662,015	662,015	
181	分擔員工保險費		646,015	646,015	
18Y	其他福利費		16,000	16,000	
2	服務費用	2,112,000	181,722	-1,930,278	-91.40
21	水電費		32,078	32,078	
212	工作場所電費		32,078	32,078	
22	郵電費		1,000	1,000	
221	郵費		1,000	1,000	
23	旅運費		414	414	
231	國內旅費		414	414	
25	修理保養及保固費		10,400	10,400	
257	雜項設備修護費		10,400	10,400	
27	一般服務費		129,680	129,680	
27D	計時與計件人員酬金		129,680	129,680	
28	專業服務費		6,000	6,000	

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	%
28Y 其他專業服務費		6,000	6,000	
29 公共關係費		2,150	2,150	
291 公共關係費		2,150	2,150	
3 材料及用品費	245,000	10,986	-234,014	-95.52
31 使用材料費		100	100	
312 燃料		100	100	
32 用品消耗		10,886	10,886	
321 辦公（事務）用品		10,136	10,136	
323 農業與園藝用品及環境美化費		750	750	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	6,000	-13,000	-68.42
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
9 其他	32,000		-32,000	-100.00
合計	46,201,000	11,549,234	-34,651,766	-75.00

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	17,970,000	1,472,604	19,442,604	收入
財產收入	13,000		13,000	財產收益
政府撥入收入	17,957,000		17,957,000	政府撥入收入
其他收入		1,472,604	1,472,604	其他收入
基金用途	11,549,234	2,000,653	13,549,887	支出
用人費用	11,350,526		11,350,526	人事支出
服務費用	181,722	16,986	198,708	業務支出
材料及用品費	10,986	-10,986		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		2,000,653	2,000,653	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,420,766	-528,049	5,892,717	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,245,447	169,351,755	183,597,202	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		109,890	109,890	淨資產調整數
期末基金餘額	20,666,213	168,933,596	189,599,809	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
20,641,213	20,628,213	13,000	本校已收，支付科未收：蕭惠霞114/5/11活動中心場地租借費(收支對列)繳庫13,000元。