

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-1

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	28,721,000	11,971,000	12,992,000	-1,021,000	-7.86	11,971,000	12,992,000	-1,021,000	-7.86
財產收入	256,000		150,000	-150,000	-100.00		150,000	-150,000	-100.00
租金收入	225,000		150,000	-150,000	-100.00		150,000	-150,000	-100.00
利息收入	1,000								
其他財產收入	30,000								
政府撥入收入	28,449,000	11,971,000	12,842,000	-871,000	-6.78	11,971,000	12,842,000	-871,000	-6.78
公庫撥款收入	28,449,000	11,971,000	12,842,000	-871,000	-6.78	11,971,000	12,842,000	-871,000	-6.78
教學收入	16,000								
學雜費收入	16,000								
基金用途	32,205,000	5,677,395	8,372,000	-2,694,605	-32.19	5,677,395	8,372,000	-2,694,605	-32.19
國民教育計畫	32,125,000	5,677,395	8,292,000	-2,614,605	-31.53	5,677,395	8,292,000	-2,614,605	-31.53
其他	32,125,000	5,677,395	8,292,000	-2,614,605	-31.53	5,677,395	8,292,000	-2,614,605	-31.53
建築及設備計畫	80,000		80,000	-80,000	-100.00		80,000	-80,000	-100.00
購建固定資產	80,000		80,000	-80,000	-100.00		80,000	-80,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,484,000	6,293,605	4,620,000	1,673,605	36.23	6,293,605	4,620,000	1,673,605	36.23
期初基金餘額	3,870,418					6,564,423	3,870,418	2,694,005	69.61
解繳公庫									
期末基金餘額	386,418					12,858,028	8,490,418	4,367,610	51.44

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

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	50,567,042	100.00	負 債	2	4,383,627	8.67
流動資產	11	17,241,655	34.10	流動負債	21	3,749,627	7.42
現金	1101	17,241,655	34.10	應付款項	2102	3,749,627	7.42
銀行存款	110102	17,221,655	34.06	應付代收款	210203	3,749,627	7.42
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,838,028	25.39	其他負債	28	634,000	1.25
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,383,627	8.67	什項負債	2801	634,000	1.25
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	634,000	1.25
固定資產	14	33,325,387	65.90	淨資產	3	46,183,415	91.33
土地	1401	19,162,464	37.90	淨資產	31	46,183,415	91.33
土地	140101	19,162,464	37.90	淨資產	3101	46,183,415	91.33
土地改良物	1402	68,021	0.13	累積餘額	310101	40,129,709	79.36
土地改良物	140201	11,559,572	22.86	本期賸餘	310102	6,053,706	11.97
累計折舊-土地改良物	140202	-11,491,551	-22.73	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	9,760,523	19.30	合計：		50,567,042	
房屋建築及設備	140401	76,470,206	151.23				

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 — 嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

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	-66,709,683	-131.92				
機械及設備	1405	2,062,127	4.08				
機械及設備	140501	10,756,172	21.27				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,694,045	-17.19				
交通及運輸設備	1406	302,435	0.60				
交通及運輸設備	140601	1,886,812	3.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,584,377	-3.13				
雜項設備	1407	1,969,817	3.90				
雜項設備	140701	14,629,412	28.93				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,659,595	-25.04				
合計：		50,567,042					

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 — 嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

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	11,983,900	11,983,900
財產收益	12,900	12,900
其他財產收入	12,900	12,900
政府撥入收入	11,971,000	11,971,000
公庫撥款收入	11,971,000	11,971,000
支出	5,930,194	5,930,194
人事支出	5,609,344	5,609,344
人事支出	5,609,344	5,609,344
業務支出	68,051	68,051
業務支出	68,051	68,051
折舊、折耗及攤銷	252,799	252,799
固定資產折舊	252,799	252,799
本期賸餘（短絀）	6,053,706	6,053,706
期初淨資產		40,129,709
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		46,183,415

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—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-5

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				5,677,395	8,292,000	-2,614,605	-31.53
		累計數				5,677,395	8,292,000	-2,614,605	-31.53
建築及設備計畫		本月數				0	80,000	-80,000	-100.00
		累計數				0	80,000	-80,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-6

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	134,451,738	100,886,452	12,900		252,799	33,325,387
非理財目的之長期投資						
土地	19,162,464					19,162,464
土地改良物	11,559,572	11,491,396			155	68,021
房屋及建築	76,470,206	66,571,050			138,633	9,760,523
機械及設備	10,756,172	8,633,580			60,465	2,062,127
交通及運輸設備	1,886,812	1,578,689			5,688	302,435
雜項設備	14,616,512	12,611,737	12,900		47,858	1,969,817
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：

長期負債明細表

中華民國 114 年 1 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					

02510-9

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-10

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

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		80,000			80,000	80,000					-80,000	-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－嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

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	30,857,000	5,609,344	-25,247,656	-81.82
11	正式員額薪資		2,495,796	2,495,796	
113	職員薪金		2,495,796	2,495,796	
12	聘僱及兼職人員薪資		145,591	145,591	
122	約僱職員薪金		137,532	137,532	
124	兼職人員酬金		8,059	8,059	
15	獎金		2,067,557	2,067,557	
152	年終獎金		2,067,557	2,067,557	
16	退休及卹償金		624,808	624,808	
161	職員退休及離職金		587,124	587,124	
162	工員退休及離職金		37,684	37,684	
18	福利費		275,592	275,592	
181	分擔員工保險費		259,592	259,592	
18Y	其他福利費		16,000	16,000	
2	服務費用	1,041,000	58,510	-982,490	-94.38
21	水電費		5,171	5,171	
214	工作場所水費		5,171	5,171	
25	修理保養及保固費		2,000	2,000	
252	一般房屋修護費		2,000	2,000	
27	一般服務費		44,209	44,209	
27D	計時與計件人員酬金		18,274	18,274	
27F	體育活動費		25,935	25,935	
28	專業服務費		5,880	5,880	
28Y	其他專業服務費		5,880	5,880	
29	公共關係費		1,250	1,250	
291	公共關係費		1,250	1,250	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

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	%
3 材料及用品費	215,000	5,541	-209,459	-97.42
32 用品消耗		5,541	5,541	
321 辦公(事務)用品		3,015	3,015	
32Y 其他用品消耗		2,526	2,526	
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	80,000		-80,000	-100.00
51 購建固定資產	80,000		-80,000	-100.00
516 購置雜項設備	80,000		-80,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	4,000	-8,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	32,205,000	5,677,395	-26,527,605	-82.37

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	11,971,000	12,900	11,983,900	收入
財產收入		12,900	12,900	財產收益
政府撥入收入	11,971,000		11,971,000	政府撥入收入
基金用途	5,677,395	252,799	5,930,194	支出
用人費用	5,609,344		5,609,344	人事支出
服務費用	58,510	9,541	68,051	業務支出
材料及用品費	5,541	-5,541		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		252,799	252,799	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,293,605	-239,899	6,053,706	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,564,423	33,565,286	40,129,709	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	12,858,028	33,325,387	46,183,415	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
12,838,028	12,838,028	0	無差異