

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 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	28,721,000					11,971,000	12,992,000	-1,021,000	-7.86
財產收入	256,000						150,000	-150,000	-100.00
租金收入	225,000						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
公庫撥款收入	28,449,000					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	2,151,671	2,371,000	-219,329	-9.25	7,829,066	10,743,000	-2,913,934	-27.12
國民教育計畫	32,125,000	2,126,722	2,371,000	-244,278	-10.30	7,804,117	10,663,000	-2,858,883	-26.81
其他	32,125,000	2,126,722	2,371,000	-244,278	-10.30	7,804,117	10,663,000	-2,858,883	-26.81
建築及設備計畫	80,000	24,949		24,949		24,949	80,000	-55,051	-68.81
購建固定資產	80,000	24,949		24,949		24,949	80,000	-55,051	-68.81
本期賸餘(短絀)	-3,484,000	-2,151,671	-2,371,000	219,329	-9.25	4,141,934	2,249,000	1,892,934	84.17
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					10,706,357	6,119,418	4,586,939	74.96

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	49,537,891	100.00	負 債	2	4,929,385	9.95
流動資產	11	15,635,742	31.56	流動負債	21	4,163,885	8.41
現金	1101	15,635,742	31.56	應付款項	2102	4,163,885	8.41
銀行存款	110102	15,615,742	31.52	應付代收款	210203	4,163,885	8.41
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,686,357	21.57	其他負債	28	765,500	1.55
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,929,385	9.95	什項負債	2801	765,500	1.55
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	765,500	1.55
固定資產	14	33,902,149	68.44	淨資產	3	44,608,506	90.05
土地	1401	19,162,464	38.68	淨資產	31	44,608,506	90.05
土地	140101	19,162,464	38.68	淨資產	3101	44,608,506	90.05
土地改良物	1402	67,865	0.14	累積餘額	310101	40,129,709	81.01
土地改良物	140201	11,559,572	23.33	本期賸餘	310102	4,478,797	9.04
累計折舊-土地改良物	140202	-11,491,707	-23.20	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	10,337,089	20.87	合計：		49,537,891	
房屋建築及設備	140401	77,190,206	155.82				

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	-66,853,117	-134.95				
機械及設備	1405	2,091,641	4.22				
機械及設備	140501	10,846,172	21.89				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,754,531	-17.67				
交通及運輸設備	1406	296,746	0.60				
交通及運輸設備	140601	1,886,812	3.81				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,590,066	-3.21				
雜項設備	1407	1,946,344	3.93				
雜項設備	140701	14,654,361	29.58				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,708,017	-25.65				
合計：		49,537,891					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	810,000	12,793,900
財產收益	810,000	822,900
其他財產收入	810,000	822,900
政府撥入收入		11,971,000
公庫撥款收入		11,971,000
支出	2,384,909	8,315,103
人事支出	2,085,555	7,694,899
人事支出	2,085,555	7,694,899
業務支出	41,167	109,218
業務支出	41,167	109,218
折舊、折耗及攤銷	258,187	510,986
固定資產折舊	258,187	510,986
本期賸餘（短絀）	-1,574,909	4,478,797
期初淨資產		40,129,709
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		44,608,506

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 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				2,126,722	2,371,000	-244,278	-10.30
		累計數				7,804,117	10,663,000	-2,858,883	-26.81
建築及設備計畫		本月數				24,949	0	24,949	0.00
		累計數				24,949	80,000	-55,051	-68.81

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 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	134,451,738	100,886,452	847,849		510,986	33,902,149
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			311	67,865
房屋及建築	76,470,206	66,571,050	720,000		282,067	10,337,089
機械及設備	10,756,172	8,633,580	90,000		120,951	2,091,641
交通及運輸設備	1,886,812	1,578,689			11,377	296,746
雜項設備	14,616,512	12,611,737	37,849		96,280	1,946,344
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					

02510-9

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 2 月份

02510-10

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	24,949		24,949	31.19	-55,051	-68.81		

中華民國 114 年 2 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	30,857,000	7,694,899	-23,162,101	-75.06
11	正式員額薪資		3,761,481	3,761,481	
113	職員薪金		3,761,481	3,761,481	
12	聘僱及兼職人員薪資		285,643	285,643	
122	約僱職員薪金		275,064	275,064	
124	兼職人員酬金		10,579	10,579	
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		1,123,413	1,123,413	
161	職員退休及離職金		1,062,221	1,062,221	
162	工員退休及離職金		61,192	61,192	
18	福利費		456,805	456,805	
181	分擔員工保險費		424,805	424,805	
18Y	其他福利費		32,000	32,000	
2	服務費用	1,041,000	90,418	-950,582	-91.31
21	水電費		5,705	5,705	
212	工作場所電費		534	534	
214	工作場所水費		5,171	5,171	
25	修理保養及保固費		13,900	13,900	
252	一般房屋修護費		3,500	3,500	
255	機械及設備修護費		10,400	10,400	
27	一般服務費		62,483	62,483	
27D	計時與計件人員酬金		36,548	36,548	
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	

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	%
29 公共關係費		2,450	2,450	
291 公共關係費		2,450	2,450	
3 材料及用品費	215,000	14,800	-200,200	-93.12
32 用品消耗		14,800	14,800	
321 辦公（事務）用品		12,274	12,274	
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	24,949	-55,051	-68.81
51 購建固定資產	80,000	24,949	-55,051	-68.81
516 購置雜項設備	80,000	24,949	-55,051	-68.81
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	7,829,066	-24,375,934	-75.69

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-14

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	11,971,000	822,900	12,793,900	收入
財產收入		822,900	822,900	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	7,829,066	486,037	8,315,103	支出
用人費用	7,694,899		7,694,899	人事支出
服務費用	90,418	18,800	109,218	業務支出
材料及用品費	14,800	-14,800		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	24,949	-24,949		
		510,986	510,986	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,141,934	336,863	4,478,797	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	10,706,357	33,902,149	44,608,506	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
10,686,357	10,686,357	0	無差異