

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮永安國民小學

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	36,677,456	100.00	負債	2	3,175,225	8.66
流動資產	11	18,068,008	49.26	流動負債	21	2,804,558	7.65
現金	1101	18,068,008	49.26	應付款項	2102	2,804,558	7.65
銀行存款	110102	18,048,008	49.21	應付代收款	210203	2,804,558	7.65
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,872,783	40.55	其他負債	28	370,667	1.01
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,175,225	8.66	什項負債	2801	370,667	1.01
零用及週轉金	110103	20,000	0.05	存入保證金	280104	370,667	1.01
固定資產	14	18,609,448	50.74	淨資產	3	33,502,231	91.34
土地	1401	34,236	0.09	淨資產	31	33,502,231	91.34
土地	140101	34,236	0.09	淨資產	3101	33,502,231	91.34
土地改良物	1402	4,840,346	13.20	累積餘額	310101	30,273,882	82.54
土地改良物	140201	8,706,913	23.74	本期賸餘	310102	3,228,349	8.80
累計折舊-土地改良物	140202	-3,866,567	-10.54	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	8,949,044	24.40	合計：		36,677,456	
房屋建築及設備	140401	54,829,845	149.49				

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 — 嘉義縣布袋鎮永安國民小學

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	-45,880,801	-125.09				
機械及設備	1405	2,985,702	8.14				
機械及設備	140501	7,303,918	19.91				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,318,216	-11.77				
交通及運輸設備	1406	92,382	0.25				
交通及運輸設備	140601	358,419	0.98				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-266,037	-0.73				
雜項設備	1407	1,707,738	4.66				
雜項設備	140701	8,590,386	23.42				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,882,648	-18.77				
合計：		36,677,456					

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—嘉義縣布袋鎮永安國民小學

02509-1

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				1,517,203	4,418,000	-2,900,797 -65.66	
		累計數				5,907,710	10,456,000	-4,548,290 -43.50	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮永安國民小學

02509-1

基金來源、用途及餘純表

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	17,471,000		3,071,000	-3,071,000	-100.00	8,050,000	7,505,000	545,000	7.26
財產收入	139,000								
租金收入	139,000								
政府撥入收入	17,325,000		3,067,000	-3,067,000	-100.00	8,050,000	7,501,000	549,000	7.32
公庫撥款收入	17,325,000		3,067,000	-3,067,000	-100.00	8,050,000	7,501,000	549,000	7.32
教學收入	7,000		4,000	-4,000	-100.00		4,000	-4,000	-100.00
學雜費收入	7,000		4,000	-4,000	-100.00		4,000	-4,000	-100.00
基金用途	25,447,000	1,517,203	4,418,000	-2,900,797	-65.66	5,907,710	10,456,000	-4,548,290	-43.50
國民教育計畫	25,383,000	1,517,203	4,418,000	-2,900,797	-65.66	5,907,710	10,456,000	-4,548,290	-43.50
其他	25,383,000	1,517,203	4,418,000	-2,900,797	-65.66	5,907,710	10,456,000	-4,548,290	-43.50
建築及設備計畫	64,000								
購建固定資產	64,000								
本期賸餘(短純)	-7,976,000	-1,517,203	-1,347,000	-170,203	12.64	2,142,290	-2,951,000	5,093,290	-172.60
期初基金餘額	8,862,028					12,750,493	8,862,028	3,888,465	43.88
解繳公庫									
期末基金餘額	886,028					14,892,783	5,911,028	8,981,755	151.95

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		
資產						
非理財目的之長期投資	77,430,342	59,906,953	2,393,375		1,307,316	18,609,448
土地	34,236					34,236
土地改良物	8,706,913	3,781,590			84,977	4,840,346
房屋及建築	52,436,470	44,872,658	2,393,375		1,008,143	8,949,044
機械及設備	7,303,918	4,208,689			109,527	2,985,702
交通及運輸設備	358,419	262,437			3,600	92,382
雜項設備	8,590,386	6,781,579			101,069	1,707,738
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮永安國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

02509-1

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮永安國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

02509-2

單位：新臺幣元

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	8,050,000	2,393,375	10,443,375	收入
財產收入		2,393,375	2,393,375	財產收益
政府撥入收入	8,050,000		8,050,000	政府撥入收入
基金用途	5,907,710	1,307,316	7,215,026	支出
用人費用	5,793,362		5,793,362	人事支出
服務費用	100,064	14,284	114,348	業務支出
材料及用品費	14,284	-14,284		
		1,307,316	1,307,316	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,142,290	1,086,059	3,228,349	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,750,493	17,523,389	30,273,882	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	14,892,783	18,609,448	33,502,231	淨資產調整數 期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮永安國民小學

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		
財產收益	820,830	10,443,375
財產交易利益	820,830	2,393,375
政府撥入收入	820,830	2,393,375
公庫撥款收入		8,050,000
公庫撥款收入		8,050,000
支出		
人事支出	2,581,272	7,215,026
人事支出	1,430,266	5,793,362
業務支出	1,430,266	5,793,362
業務支出	86,937	114,348
業務支出	86,937	114,348
折舊、折耗及攤銷	1,064,069	1,307,316
固定資產折舊	1,064,069	1,307,316
本期賸餘（短絀）	-1,760,442	3,228,349
期初淨資產		30,273,882
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		33,502,231

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。

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
14,872,783	14,872,783	0	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮永安國民小學
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			-18,609,638	-76.26
11 正式員額薪資	24,403,000	3,248,886	3,248,886	
113 職員薪金		3,248,886	3,248,886	
12 聘僱及兼職人員薪資		34,847	34,847	
124 兼職人員酬金		34,847	34,847	
15 獎金		1,659,725	1,659,725	
152 年終獎金		1,659,725	1,659,725	
16 退休及卹償金		489,088	489,088	
161 職員退休及離職金		426,302	426,302	
162 工員退休及離職金		62,786	62,786	
18 福利費		360,816	360,816	
181 分擔員工保險費		360,816	360,816	
2 服務費用	780,000	100,064	-679,936	-87.17
21 水電費		11,930	11,930	
212 工作場所電費		8,876	8,876	
214 工作場所水費		3,054	3,054	
23 旅運費		2,789	2,789	
231 國內旅費		2,789	2,789	
25 修理保養及保固費		9,800	9,800	
255 機械及設備修護費		3,000	3,000	
258 其他資產修護費		6,800	6,800	
27 一般服務費		61,595	61,595	
27D 計時與計件人員酬金		45,685	45,685	
27F 體育活動費		15,910	15,910	
28 專業服務費		3,150	3,150	
28Y 其他專業服務費		3,150	3,150	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮永安國民小學
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		10,800	10,800	
291 公共關係費		10,800	10,800	
3 材料及用品費	200,000	14,284	-185,716	-92.86
32 用品消耗		14,284	14,284	
321 辦公（事務）用品		14,284	14,284	
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	64,000	64,000	-64,000	-100.00
51 購建固定資產	64,000	64,000	-64,000	-100.00
514 購置機械及設備	18,000	18,000	-18,000	-100.00
516 購置雜項設備	46,000	46,000	-46,000	-100.00
合 計	25,447,000	5,907,710	-19,539,290	-76.78