

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 3 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	50,111		50,111		12,021,111	12,992,000	-970,889	-7.47
財產收入	256,000	24,399		24,399		24,399	150,000	-125,601	-83.73
租金收入	225,000	24,399		24,399		24,399	150,000	-125,601	-83.73
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								
其他收入		25,712		25,712		25,712		25,712	
雜項收入		25,712		25,712		25,712		25,712	
基金用途	32,205,000	487,589	2,137,000	-1,649,411	-77.18	8,316,655	12,880,000	-4,563,345	-35.43
國民教育計畫	32,125,000	487,589	2,137,000	-1,649,411	-77.18	8,291,706	12,800,000	-4,508,294	-35.22
其他	32,125,000	487,589	2,137,000	-1,649,411	-77.18	8,291,706	12,800,000	-4,508,294	-35.22
建築及設備計畫	80,000					24,949	80,000	-55,051	-68.81
購建固定資產	80,000					24,949	80,000	-55,051	-68.81
本期賸餘(短絀)	-3,484,000	-437,478	-2,137,000	1,699,522	-79.53	3,704,456	112,000	3,592,456	3,207.55
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					10,268,879	3,982,418	6,286,461	157.86

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3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	48,375,543	100.00	負 債	2	4,465,490	9.23
流動資產	11	14,734,369	30.46	流動負債	21	4,064,140	8.40
現金	1101	14,734,369	30.46	應付款項	2102	4,064,140	8.40
銀行存款	110102	14,714,369	30.42	應付代收款	210203	4,064,140	8.40
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,248,879	21.19	其他負債	28	401,350	0.83
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,465,490	9.23	什項負債	2801	401,350	0.83
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	401,350	0.83
固定資產	14	33,641,174	69.54	淨資產	3	43,910,053	90.77
土地	1401	19,162,464	39.61	淨資產	31	43,910,053	90.77
土地	140101	19,162,464	39.61	淨資產	3101	43,910,053	90.77
土地改良物	1402	67,710	0.14	累積餘額	310101	40,129,709	82.95
土地改良物	140201	11,559,572	23.90	本期賸餘	310102	3,780,344	7.81
累計折舊-土地改良物	140202	-11,491,862	-23.76	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	10,193,655	21.07	合計：		48,375,543	
房屋建築及設備	140401	77,190,206	159.56				

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3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	-66,996,551	-138.49				
機械及設備	1405	2,026,739	4.19				
機械及設備	140501	10,843,220	22.41				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,816,481	-18.23				
交通及運輸設備	1406	291,058	0.60				
交通及運輸設備	140601	1,886,812	3.90				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,595,754	-3.30				
雜項設備	1407	1,899,548	3.93				
雜項設備	140701	14,653,963	30.29				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,754,415	-26.37				
合計：		48,375,543					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	46,761	12,840,661
財產收益	21,049	843,949
財產孳息收入	24,399	24,399
其他財產收入	-3,350	819,550
政府撥入收入		11,971,000
公庫撥款收入		11,971,000
其他收入	25,712	25,712
雜項收入	25,712	25,712
支出	745,214	9,060,317
人事支出	415,077	8,109,976
人事支出	415,077	8,109,976
業務支出	72,512	181,730
業務支出	72,512	181,730
折舊、折耗及攤銷	257,625	768,611
固定資產折舊	257,625	768,611
本期賸餘（短絀）	-698,453	3,780,344
期初淨資產		40,129,709
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		43,910,053

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 3 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				487,589	2,137,000	-1,649,411	-77.18
		累計數				8,291,706	12,800,000	-4,508,294	-35.22
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	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 3 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	3,350	768,611	33,641,174
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			466	67,710
房屋及建築	76,470,206	66,571,050	720,000		425,501	10,193,655
機械及設備	10,756,172	8,633,580	90,000	2,952	182,901	2,026,739
交通及運輸設備	1,886,812	1,578,689			17,065	291,058
雜項設備	14,616,512	12,611,737	37,849	398	142,678	1,899,548
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 3 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 3 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 3 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 3 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3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	8,109,976	-22,747,024	-73.72
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		304,123	304,123	
122	約僱職員薪金		275,064	275,064	
124	兼職人員酬金		29,059	29,059	
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		1,503,010	1,503,010	
161	職員退休及離職金		1,425,291	1,425,291	
162	工員退休及離職金		77,719	77,719	
18	福利費		473,805	473,805	
181	分擔員工保險費		424,805	424,805	
18Y	其他福利費		49,000	49,000	
2	服務費用	1,041,000	154,593	-886,407	-85.15
21	水電費		12,578	12,578	
212	工作場所電費		534	534	
214	工作場所水費		12,044	12,044	
23	旅運費		12,757	12,757	
231	國內旅費		12,757	12,757	
25	修理保養及保固費		28,700	28,700	
252	一般房屋修護費		8,000	8,000	
255	機械及設備修護費		20,700	20,700	
27	一般服務費		68,948	68,948	
27D	計時與計件人員酬金		42,548	42,548	
27F	體育活動費		26,400	26,400	

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3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	%
28 專業服務費		26,760	26,760	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		15,000	15,000	
28Y 其他專業服務費		11,760	11,760	
29 公共關係費		4,850	4,850	
291 公共關係費		4,850	4,850	
3 材料及用品費	215,000	23,137	-191,863	-89.24
32 用品消耗		23,137	23,137	
321 辦公（事務）用品		14,804	14,804	
32Y 其他用品消耗		8,333	8,333	
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	8,316,655	-23,888,345	-74.18

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 3 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	12,021,111	819,550	12,840,661	收入
財產收入	24,399	819,550	843,949	財產收益
政府撥入收入	11,971,000		11,971,000	政府撥入收入
其他收入	25,712		25,712	其他收入
基金用途	8,316,655	743,662	9,060,317	支出
用人費用	8,109,976		8,109,976	人事支出
服務費用	154,593	27,137	181,730	業務支出
材料及用品費	23,137	-23,137		
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		
		768,611	768,611	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,704,456	75,888	3,780,344	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	10,268,879	33,641,174	43,910,053	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 3 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
10,248,879	10,287,459	-38,580	本校已支.支付科未支\$38580