

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 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	37,753,000	99,183	247,000	-147,817	-59.84	18,069,183	19,705,000	-1,635,817	-8.30
財產收入	474,000	99,183	247,000	-147,817	-59.84	112,183	247,000	-134,817	-54.58
租金收入	393,000	73,183	197,000	-123,817	-62.85	73,183	197,000	-123,817	-62.85
利息收入	1,000								
其他財產收入	80,000	26,000	50,000	-24,000	-48.00	39,000	50,000	-11,000	-22.00
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	430,759	247,000	183,759	74.40	11,979,993	23,545,000	-11,565,007	-49.12
國民教育計畫	46,201,000	430,759	247,000	183,759	74.40	11,979,993	23,545,000	-11,565,007	-49.12
其他	46,201,000	430,759	247,000	183,759	74.40	11,979,993	23,545,000	-11,565,007	-49.12
本期賸餘(短絀)	-8,448,000	-331,576		-331,576		6,089,190	-3,840,000	9,929,190	-258.57
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					20,334,637	5,545,632	14,789,005	266.68

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	195,736,455	100.00	負 債	2	6,819,336	3.48
流動資產	11	27,153,973	13.87	流動負債	21	6,628,726	3.39
現金	1101	27,140,356	13.87	應付款項	2102	6,628,726	3.39
銀行存款	110102	27,115,356	13.85	應付代收款	210203	6,628,726	3.39
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,309,637	10.38	其他負債	28	190,610	0.10
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,805,719	3.48	什項負債	2801	190,610	0.10
零用及週轉金	110103	25,000	0.01	存入保證金	280104	190,610	0.10
預付款項	1108	13,617	0.01	淨資產	3	188,917,119	96.52
預付費用	110804	13,617	0.01	淨資產	31	188,917,119	96.52
預付費用-非預算類	110804-2	13,617	0.01	淨資產	3101	188,917,119	96.52
固定資產	14	168,582,482	86.13	累積餘額	310101	183,597,202	93.80
土地	1401	76,273,226	38.97	本期賸餘	310102	5,210,027	2.66
土地	140101	76,273,226	38.97	淨資產調整數	310104	109,890	0.00
土地改良物	1402	114,584	0.06	合計：		195,736,455	
土地改良物	140201	3,777,796	1.93				

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-土地改良物	140202	-3,663,212	-1.87				
房屋建築及設備	1404	85,600,330	43.73				
房屋建築及設備	140401	125,376,008	64.05				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-39,775,678	-20.32				
機械及設備	1405	2,705,781	1.38				
機械及設備	140501	8,044,593	4.11				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,338,812	-2.73				
交通及運輸設備	1406	220,430	0.11				
交通及運輸設備	140601	687,746	0.35				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-467,316	-0.24				
雜項設備	1407	3,668,131	1.87				
雜項設備	140701	7,945,463	4.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,277,332	-2.19				
合計：		195,736,455					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	99,183	19,541,787
財產收益	99,183	112,183
財產孳息收入	73,183	73,183
其他財產收入	26,000	39,000
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
雜項收入		1,472,604
支出	781,873	14,331,760
人事支出	368,120	11,718,646
人事支出	368,120	11,718,646
業務支出	61,309	260,017
業務支出	61,309	260,017
折舊、折耗及攤銷	351,114	2,351,767
固定資產折舊	351,114	2,351,767
其他支出	1,330	1,330
其他支出	1,330	1,330
本期賸餘（短絀）	-682,690	5,210,027
期初淨資產		183,597,202
解繳公庫		
淨資產調整數		109,890
期末淨資產		188,917,119

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 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				430,759	247,000	183,759	74.40
		累計數				11,979,993	23,545,000	-11,565,007	-49.12

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 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	220,522,338	51,170,583	1,582,494		2,351,767	168,582,482
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		1,312,966	114,584
房屋及建築	125,277,258	39,204,218	98,750		571,460	85,600,330
機械及設備	7,934,703	5,090,135	109,890		248,677	2,705,781
交通及運輸設備	687,746	450,807			16,509	220,430
雜項設備	7,871,421	4,075,177	74,042		202,155	3,668,131
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					

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	43,793,000	11,718,646	-32,074,354	-73.24
11 正式員額薪資		6,175,709	6,175,709	
113 職員薪金		6,175,709	6,175,709	
12 聘僱及兼職人員薪資		459,131	459,131	
122 約僱職員薪金		208,867	208,867	
124 兼職人員酬金		250,264	250,264	
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		1,410,896	1,410,896	
161 職員退休及離職金		1,343,985	1,343,985	
162 工員退休及離職金		66,911	66,911	
18 福利費		681,297	681,297	
181 分擔員工保險費		647,197	647,197	
18Y 其他福利費		34,100	34,100	
2 服務費用	2,112,000	227,647	-1,884,353	-89.22
21 水電費		61,912	61,912	
212 工作場所電費		47,698	47,698	
214 工作場所水費		14,214	14,214	
22 郵電費		6,515	6,515	
221 郵費		2,376	2,376	
222 電話費		4,139	4,139	
23 旅運費		510	510	
231 國內旅費		510	510	
25 修理保養及保固費		11,900	11,900	
255 機械及設備修護費		500	500	
257 雜項設備修護費		11,400	11,400	

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	%
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		12,000	12,000	
28Y 其他專業服務費		12,000	12,000	
29 公共關係費		5,130	5,130	
291 公共關係費		5,130	5,130	
3 材料及用品費	245,000	26,370	-218,630	-89.24
31 使用材料費		100	100	
312 燃料		100	100	
32 用品消耗		26,270	26,270	
321 辦公（事務）用品		16,575	16,575	
322 報章雜誌		600	600	
323 農業與園藝用品及環境美化費		9,095	9,095	
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	1,330	-30,670	-95.84
91 其他支出		1,330	1,330	
91Y 其他		1,330	1,330	
合計	46,201,000	11,979,993	-34,221,007	-74.07

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

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	18,069,183	1,472,604	19,541,787	收入
財產收入	112,183		112,183	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	11,979,993	2,351,767	14,331,760	支出
用人費用	11,718,646		11,718,646	人事支出
服務費用	227,647	32,370	260,017	業務支出
材料及用品費	26,370	-26,370		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		2,351,767	2,351,767	折舊、折耗及攤銷
其他	1,330		1,330	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,089,190	-879,163	5,210,027	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	20,334,637	168,582,482	188,917,119	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
20,309,637	20,296,637	13,000	本校已收，支付科未收：布袋鎮公所114/5/3活動中心場地租借費(收支對列)13,000元