

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 4 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	7,088,716	7,528,000	-439,284	-5.84	25,157,899	27,233,000	-2,075,101	-7.62
財產收入	474,000	101,074		101,074		213,257	247,000	-33,743	-13.66
租金收入	393,000	101,074		101,074		174,257	197,000	-22,743	-11.54
利息收入	1,000								
其他財產收入	80,000					39,000	50,000	-11,000	-22.00
政府撥入收入	37,272,000	6,987,642	7,528,000	-540,358	-7.18	24,944,642	26,986,000	-2,041,358	-7.56
公庫撥款收入	37,272,000	6,987,642	7,528,000	-540,358	-7.18	24,944,642	26,986,000	-2,041,358	-7.56
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	5,927,721	9,064,000	-3,136,279	-34.60	17,907,714	32,609,000	-14,701,286	-45.08
國民教育計畫	46,201,000	5,927,721	9,064,000	-3,136,279	-34.60	17,907,714	32,609,000	-14,701,286	-45.08
其他	46,201,000	5,927,721	9,064,000	-3,136,279	-34.60	17,907,714	32,609,000	-14,701,286	-45.08
本期賸餘(短絀)	-8,448,000	1,160,995	-1,536,000	2,696,995	-175.59	7,250,185	-5,376,000	12,626,185	-234.86
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					21,495,632	4,009,632	17,486,000	436.10

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4月30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	195,538,200	100.00	負 債	2	5,809,818	2.97
流動資產	11	27,305,450	13.96	流動負債	21	5,752,208	2.94
現金	1101	27,303,545	13.96	應付款項	2102	5,752,208	2.94
銀行存款	110102	27,278,545	13.95	應付代收款	210203	5,752,208	2.94
銀行存款-縣庫存款	110102-1	21,470,632	10.98	其他負債	28	57,610	0.03
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,807,913	2.97	什項負債	2801	57,610	0.03
零用及週轉金	110103	25,000	0.01	存入保證金	280104	57,610	0.03
預付款項	1108	1,905	0.00	淨資產	3	189,728,382	97.03
預付費用	110804	1,905	0.00	淨資產	31	189,728,382	97.03
預付費用-非預算類	110804-2	1,905	0.00	淨資產	3101	189,728,382	97.03
固定資產	14	168,232,750	86.04	累積餘額	310101	183,597,202	93.89
土地	1401	76,273,226	39.01	本期賸餘	310102	6,021,290	3.08
土地	140101	76,273,226	39.01	淨資產調整數	310104	109,890	0.00
土地改良物	1402	110,200	0.06	合計：		195,538,200	
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4月30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	-3,667,596	-1.88				
房屋建築及設備	1404	85,409,757	43.68				
房屋建築及設備	140401	125,376,008	64.12				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-39,966,251	-20.44				
機械及設備	1405	2,623,905	1.34				
機械及設備	140501	8,044,593	4.11				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,420,688	-2.77				
交通及運輸設備	1406	214,929	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	-472,817	-0.24				
雜項設備	1407	3,600,733	1.84				
雜項設備	140701	7,945,463	4.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,344,730	-2.22				
合計：		195,538,200					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,088,716	26,630,503
財產收益	101,074	213,257
財產孳息收入	101,074	174,257
其他財產收入		39,000
政府撥入收入	6,987,642	24,944,642
公庫撥款收入	6,987,642	24,944,642
其他收入		1,472,604
雜項收入		1,472,604
支出	6,277,453	20,609,213
人事支出	5,646,478	17,365,124
人事支出	5,646,478	17,365,124
業務支出	255,629	515,646
業務支出	255,629	515,646
折舊、折耗及攤銷	349,732	2,701,499
固定資產折舊	349,732	2,701,499
其他支出	25,614	26,944
其他支出	25,614	26,944
本期賸餘（短絀）	811,263	6,021,290
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		189,728,382

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 4 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				5,927,721	9,064,000	-3,136,279	-34.60
		累計數				17,907,714	32,609,000	-14,701,286	-45.08

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 4 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		2,701,499	168,232,750
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		1,317,350	110,200
房屋及建築	125,277,258	39,204,218	98,750		762,033	85,409,757
機械及設備	7,934,703	5,090,135	109,890		330,553	2,623,905
交通及運輸設備	687,746	450,807			22,010	214,929
雜項設備	7,871,421	4,075,177	74,042		269,553	3,600,733
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 4 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 4 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					

中華民國 114 年 4 月份

單位：新臺幣元

[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4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	17,365,124	-26,427,876	-60.35
11 正式員額薪資		10,290,549	10,290,549	
113 職員薪金		10,290,549	10,290,549	
12 聘僱及兼職人員薪資		704,773	704,773	
122 約僱職員薪金		337,651	337,651	
124 兼職人員酬金		367,122	367,122	
15 獎金		3,185,398	3,185,398	
151 考績獎金		193,785	193,785	
152 年終獎金		2,991,613	2,991,613	
16 退休及卹償金		2,092,139	2,092,139	
161 職員退休及離職金		1,980,533	1,980,533	
162 工員退休及離職金		111,606	111,606	
18 福利費		1,092,265	1,092,265	
181 分擔員工保險費		1,037,665	1,037,665	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		50,100	50,100	
2 服務費用	2,112,000	445,914	-1,666,086	-78.89
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		7,755	7,755	
231 國內旅費		7,755	7,755	
25 修理保養及保固費		76,588	76,588	

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4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	%
252	一般房屋修護費		10,000	10,000	
255	機械及設備修護費		55,188	55,188	
257	雜項設備修護費		11,400	11,400	
27	一般服務費		258,077	258,077	
27D	計時與計件人員酬金		235,376	235,376	
27F	體育活動費		22,701	22,701	
28	專業服務費		21,000	21,000	
28A	電腦軟體服務費		3,000	3,000	
28Y	其他專業服務費		18,000	18,000	
29	公共關係費		14,067	14,067	
291	公共關係費		14,067	14,067	
3	材料及用品費	245,000	62,732	-182,268	-74.40
31	使用材料費		100	100	
312	燃料		100	100	
32	用品消耗		62,632	62,632	
321	辦公(事務)用品		48,827	48,827	
322	報章雜誌		900	900	
323	農業與園藝用品及環境美化費		12,905	12,905	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	7,000	-12,000	-63.16
71	會費		1,000	1,000	
713	職業團體會費		1,000	1,000	
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	26,944	-5,056	-15.80
91	其他支出		26,944	26,944	
91Y	其他		26,944	26,944	

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 4 月 30 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	25,157,899	1,472,604	26,630,503	收入
財產收入	213,257		213,257	財產收益
政府撥入收入	24,944,642		24,944,642	政府撥入收入
其他收入		1,472,604	1,472,604	其他收入
基金用途	17,907,714	2,701,499	20,609,213	支出
用人費用	17,365,124		17,365,124	人事支出
服務費用	445,914	69,732	515,646	業務支出
材料及用品費	62,732	-62,732		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		2,701,499	2,701,499	折舊、折耗及攤銷
其他	26,944		26,944	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,250,185	-1,228,895	6,021,290	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	21,495,632	168,232,750	189,728,382	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 4 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
21,470,632	21,470,632	0	