

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5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	35,610,980	100.00	負債	2	3,160,337	8.87
流動資產	11	17,620,830	49.48	流動負債	21	2,834,670	7.96
現金	1101	17,620,830	49.48	應付款項	2102	2,834,670	7.96
銀行存款	110102	17,600,830	49.43	應付代收款	210203	2,834,670	7.96
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,440,493	40.55	其他負債	28	325,667	0.91
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,160,337	8.87	什項負債	2801	325,667	0.91
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	存入保證金	280104	325,667	0.91
固定資產	14	17,990,150	50.52	淨資產	3	32,450,643	91.13
土地	1401	34,236	0.10	淨資產	31	32,450,643	91.13
土地	140101	34,236	0.10	淨資產	3101	32,450,643	91.13
土地改良物	1402	4,712,880	13.23	累積餘額	310101	30,273,882	85.01
土地改良物	140201	8,706,913	24.45	本期賸餘	310102	2,176,761	6.11
累計折舊-土地改良物	140202	-3,994,033	-11.22	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	8,668,072	24.34	合計：		35,610,980	
房屋建築及設備	140401	54,829,845	153.97				

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5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	-46,161,773	-129.63				
機械及設備	1405	2,919,452	8.20				
機械及設備	140501	7,404,026	20.79				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,484,574	-12.59				
交通及運輸設備	1406	99,373	0.28				
交通及運輸設備	140601	371,019	1.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-271,646	-0.76				
雜項設備	1407	1,556,137	4.37				
雜項設備	140701	8,590,386	24.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,034,249	-19.75				
合計：		35,610,980					

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 5 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				399,782	1,545,000	-1,145,218 -74.12	
		累計數				9,462,129	15,091,000	-5,628,871 -37.30	
建築及設備計畫		本月數				0	64,000	-64,000 -100.00	
		累計數				0	64,000	-64,000 -100.00	

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 5 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		900,000	-900,000	-100.00	11,172,129	10,911,000	261,129	2.39
財產收入	139,000					79,487	70,000	9,487	13.55
租金收入	139,000					79,487	70,000	9,487	13.55
政府撥入收入	17,325,000		900,000	-900,000	-100.00	11,092,642	10,837,000	255,642	2.36
公庫撥款收入	17,325,000		900,000	-900,000	-100.00	11,092,642	10,837,000	255,642	2.36
教學收入	7,000						4,000	-4,000	-100.00
學雜費收入	7,000						4,000	-4,000	-100.00
基金用途	25,447,000	399,782	1,609,000	-1,209,218	-75.15	9,462,129	15,155,000	-5,692,871	-37.56
國民教育計畫	25,383,000	399,782	1,545,000	-1,145,218	-74.12	9,462,129	15,091,000	-5,628,871	-37.30
其他	25,383,000	399,782	1,545,000	-1,145,218	-74.12	9,462,129	15,091,000	-5,628,871	-37.30
建築及設備計畫	64,000		64,000	-64,000	-100.00		64,000	-64,000	-100.00
購建固定資產	64,000		64,000	-64,000	-100.00		64,000	-64,000	-100.00
本期賸餘(短純)	-7,976,000	-399,782	-709,000	309,218	-43.61	1,710,000	-4,244,000	5,954,000	-140.29
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					14,460,493	4,618,028	9,842,465	213.13

註：

資本資產明細表

中華民國 114 年 5 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	2,506,083		2,039,322	17,990,150
土地	34,236					34,236
土地改良物	8,706,913	3,781,590			212,443	4,712,880
房屋及建築	52,436,470	44,872,658	2,393,375		1,289,115	8,668,072
機械及設備	7,303,918	4,208,689	100,108		275,885	2,919,452
交通及運輸設備	358,419	262,437	12,600		9,209	99,373
雜項設備	8,590,386	6,781,579			252,670	1,556,137
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 5 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

中華民國 114 年 5 月份

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

02509-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 5 月份

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		64,000			64,000	64,000					-64,000	-100.00			

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 5 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	11,172,129	2,506,083	13,678,212	收入
財產收入	79,487	2,405,975	2,485,462	財產收益
政府撥入收入	11,092,642		11,092,642	政府撥入收入
其他收入		100,108	100,108	其他收入
基金用途	9,462,129	2,039,322	11,501,451	支出
用人費用	9,136,918		9,136,918	人事支出
服務費用	284,238	40,973	325,211	業務支出
材料及用品費	40,973	-40,973		
本期賸餘(短絀)	1,710,000	2,039,322	2,039,322	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	12,750,493	466,761	2,176,761	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		17,523,389	30,273,882	期初淨資產
期末基金餘額	14,460,493	17,990,150	32,450,643	解繳公庫 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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		13,678,212
財產收益		2,485,462
財產孳息收入		79,487
財產交易利益		2,405,975
政府撥入收入		11,092,642
公庫撥款收入		11,092,642
其他收入		100,108
受贈收入		100,108
支出		11,501,451
人事支出	645,301	11,501,451
人事支出	327,678	9,136,918
業務支出	327,678	9,136,918
業務支出	72,104	325,211
折舊、折耗及攤銷	72,104	325,211
固定資產折舊	245,519	2,039,322
本期賸餘（短絀）	245,519	2,039,322
期初淨資產	-645,301	2,176,761
解繳公庫		30,273,882
淨資產調整數		
期末淨資產		32,450,643

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 5 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
1,440,493	1,440,493	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5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			-15,266,082	-62.56
11 正式員額薪資	24,403,000	5,588,890	5,588,890	
113 職員薪金		5,588,890	5,588,890	
12 聘僱及兼職人員薪資		75,341	75,341	
124 兼職人員酬金		75,341	75,341	
15 獎金		1,802,425	1,802,425	
151 考績獎金		142,700	142,700	
152 年終獎金		1,659,725	1,659,725	
16 退休及卹償金		977,328	977,328	
161 職員退休及離職金		869,560	869,560	
162 工員退休及離職金		107,768	107,768	
18 福利費		692,934	692,934	
181 分擔員工保險費		586,234	586,234	
18Y 其他福利費		106,700	106,700	
2 服務費用	780,000	284,238	-495,762	-63.56
21 水電費		23,912	23,912	
212 工作場所電費		18,184	18,184	
214 工作場所水費		5,728	5,728	
23 旅運費		4,247	4,247	
231 國內旅費		4,247	4,247	
25 修理保養及保固費		79,408	79,408	
255 機械及設備修護費		72,608	72,608	
258 其他資產修護費		6,800	6,800	
27 一般服務費		139,981	139,981	
27D 計時與計件人員酬金		120,871	120,871	
27F 體育活動費		19,110	19,110	

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5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		9,450	9,450	
28Y 其他專業服務費		9,450	9,450	
29 公共關係費		27,240	27,240	
291 公共關係費		27,240	27,240	
3 材料及用品費	200,000	40,973	-159,027	-79.51
32 用品消耗		40,973	40,973	
321 辦公（事務）用品		40,973	40,973	
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	-100.00
51 購建固定資產	64,000		-64,000	-100.00
514 購置機械及設備	18,000		-18,000	-100.00
516 購置雜項設備	46,000		-46,000	-100.00
合計	25,447,000	9,462,129	-15,984,871	-62.82