

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 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	28,721,000					18,326,770	19,391,000	-1,064,230	-5.49
財產收入	256,000					113,416	150,000	-36,584	-24.39
租金收入	225,000					113,416	150,000	-36,584	-24.39
利息收入	1,000								
其他財產收入	30,000								
政府撥入收入	28,449,000					18,187,642	19,233,000	-1,045,358	-5.44
公庫撥款收入	28,449,000					18,187,642	19,233,000	-1,045,358	-5.44
教學收入	16,000						8,000	-8,000	-100.00
學雜費收入	16,000						8,000	-8,000	-100.00
其他收入						25,712		25,712	
雜項收入						25,712		25,712	
基金用途	32,205,000	698,021	2,143,000	-1,444,979	-67.43	12,943,475	17,168,000	-4,224,525	-24.61
國民教育計畫	32,125,000	648,021	2,143,000	-1,494,979	-69.76	12,868,526	17,088,000	-4,219,474	-24.69
其他	32,125,000	648,021	2,143,000	-1,494,979	-69.76	12,868,526	17,088,000	-4,219,474	-24.69
建築及設備計畫	80,000	50,000		50,000		74,949	80,000	-5,051	-6.31
購建固定資產	80,000	50,000		50,000		74,949	80,000	-5,051	-6.31
本期賸餘(短絀)	-3,484,000	-698,021	-2,143,000	1,444,979	-67.43	5,383,295	2,223,000	3,160,295	142.16
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					11,947,718	6,093,418	5,854,300	96.08

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	49,298,946	100.00	負 債	2	4,085,363	8.29
流動資產	11	16,033,081	32.52	流動負債	21	3,491,013	7.08
現金	1101	16,033,081	32.52	應付款項	2102	3,491,013	7.08
銀行存款	110102	16,013,081	32.48	應付代收款	210203	3,491,013	7.08
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,927,718	24.19	其他負債	28	594,350	1.21
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,085,363	8.29	什項負債	2801	594,350	1.21
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	594,350	1.21
固定資產	14	33,265,865	67.48	淨資產	3	45,213,583	91.71
土地	1401	19,162,464	38.87	淨資產	31	45,213,583	91.71
土地	140101	19,162,464	38.87	淨資產	3101	45,213,583	91.71
土地改良物	1402	67,399	0.14	累積餘額	310101	40,129,709	81.40
土地改良物	140201	11,559,572	23.45	本期賸餘	310102	5,083,874	10.31
累計折舊-土地改良物	140202	-11,492,173	-23.31	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	9,906,787	20.10	合計：		49,298,946	
房屋建築及設備	140401	77,246,906	156.69				

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	-67,340,119	-136.60				
機械及設備	1405	1,902,818	3.86				
機械及設備	140501	10,843,220	21.99				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,940,402	-18.14				
交通及運輸設備	1406	279,680	0.57				
交通及運輸設備	140601	1,886,812	3.83				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,607,132	-3.26				
雜項設備	1407	1,946,717	3.95				
雜項設備	140701	14,793,963	30.01				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,847,246	-26.06				
合計：		49,298,946					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	90,000	19,293,020
財產收益		932,966
財產孳息收入		113,416
其他財產收入		819,550
政府撥入收入		18,187,642
公庫撥款收入		18,187,642
其他收入	90,000	172,412
雜項收入	90,000	172,412
支出	905,646	14,209,146
人事支出	626,102	12,610,477
人事支出	626,102	12,610,477
業務支出	21,919	258,049
業務支出	21,919	258,049
折舊、折耗及攤銷	257,625	1,340,620
固定資產折舊	257,625	1,340,620
本期賸餘（短絀）	-815,646	5,083,874
期初淨資產		40,129,709
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		45,213,583

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

02510-1

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				648,021	2,143,000	-1,494,979	-69.76
		累計數				12,868,526	17,088,000	-4,219,474	-24.69
建築及設備計畫		本月數				50,000	0	50,000	0.00
		累計數				74,949	80,000	-5,051	-6.31

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

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	134,451,738	100,886,452	1,044,549	3,350	1,340,620	33,265,865
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			777	67,399
房屋及建築	76,470,206	66,571,050	776,700		769,069	9,906,787
機械及設備	10,756,172	8,633,580	90,000	2,952	306,822	1,902,818
交通及運輸設備	1,886,812	1,578,689			28,443	279,680
雜項設備	14,616,512	12,611,737	177,849	398	235,509	1,946,717
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：

長期負債明細表

中華民國 114 年 5 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					

02510-1

[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 5 月份

02510-2

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	74,949		74,949	93.69	-5,051	-6.31		

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	30,857,000	12,610,477	-18,246,523	-59.13
11 正式員額薪資		6,367,963	6,367,963	
113 職員薪金		6,367,963	6,367,963	
12 聘僱及兼職人員薪資		603,111	603,111	
122 約僱職員薪金		566,660	566,660	
124 兼職人員酬金		36,451	36,451	
13 加(夜)班費		50,240	50,240	
134 未休假加班費		50,240	50,240	
15 獎金		2,240,942	2,240,942	
151 考績獎金		173,385	173,385	
152 年終獎金		2,067,557	2,067,557	
16 退休及卹償金		2,598,789	2,598,789	
161 職員退休及離職金		2,472,590	2,472,590	
162 工員退休及離職金		126,199	126,199	
18 福利費		749,432	749,432	
181 分擔員工保險費		700,432	700,432	
18Y 其他福利費		49,000	49,000	
2 服務費用	1,041,000	211,417	-829,583	-79.69
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	
22 郵電費		2,997	2,997	
222 電話費		2,997	2,997	
23 旅運費		17,229	17,229	
231 國內旅費		17,229	17,229	
25 修理保養及保固費		28,700	28,700	

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	%
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		110,223	110,223	
27D 計時與計件人員酬金		83,823	83,823	
27F 體育活動費		26,400	26,400	
28 專業服務費		32,640	32,640	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		15,000	15,000	
28Y 其他專業服務費		17,640	17,640	
29 公共關係費		7,050	7,050	
291 公共關係費		7,050	7,050	
3 材料及用品費	215,000	38,632	-176,368	-82.03
32 用品消耗		38,632	38,632	
321 辦公(事務)用品		27,371	27,371	
323 農業與園藝用品及環境美化費		130	130	
32Y 其他用品消耗		11,131	11,131	
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	74,949	-5,051	-6.31
51 購建固定資產	80,000	74,949	-5,051	-6.31
516 購置雜項設備	80,000	74,949	-5,051	-6.31
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	8,000	-4,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合 計	32,205,000	12,943,475	-19,261,525	-59.81

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-1

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	18,326,770	966,250	19,293,020	收入
財產收入	113,416	819,550	932,966	財產收益
政府撥入收入	18,187,642		18,187,642	政府撥入收入
其他收入	25,712	146,700	172,412	其他收入
基金用途	12,943,475	1,265,671	14,209,146	支出
用人費用	12,610,477		12,610,477	人事支出
服務費用	211,417	46,632	258,049	業務支出
材料及用品費	38,632	-38,632		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
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	74,949	-74,949		
		1,340,620	1,340,620	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,383,295	-299,421	5,083,874	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	11,947,718	33,265,865	45,213,583	期末淨資產

註：

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
11,927,718	11,927,718	0	