

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 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	37,753,000	3,000		3,000		25,160,899	27,233,000	-2,072,101	-7.61
財產收入	474,000	3,000		3,000		216,257	247,000	-30,743	-12.45
租金收入	393,000					174,257	197,000	-22,743	-11.54
利息收入	1,000								
其他財產收入	80,000	3,000		3,000		42,000	50,000	-8,000	-16.00
政府撥入收入	37,272,000					24,944,642	26,986,000	-2,041,358	-7.56
公庫撥款收入	37,272,000					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	474,001		474,001		18,381,715	32,609,000	-14,227,285	-43.63
國民教育計畫	46,201,000	474,001		474,001		18,381,715	32,609,000	-14,227,285	-43.63
其他	46,201,000	474,001		474,001		18,381,715	32,609,000	-14,227,285	-43.63
本期賸餘(短絀)	-8,448,000	-471,001		-471,001		6,779,184	-5,376,000	12,155,184	-226.10
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					21,024,631	4,009,632	17,014,999	424.35

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	193,935,197	100.00	負 債	2	4,887,845	2.52
流動資產	11	25,912,476	13.36	流動負債	21	4,836,235	2.49
現金	1101	25,910,571	13.36	應付款項	2102	4,836,235	2.49
銀行存款	110102	25,885,571	13.35	應付代收款	210203	4,836,235	2.49
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,999,631	10.83	其他負債	28	51,610	0.03
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,885,940	2.52	什項負債	2801	51,610	0.03
零用及週轉金	110103	25,000	0.01	存入保證金	280104	51,610	0.03
預付款項	1108	1,905	0.00	淨資產	3	189,047,352	97.48
預付費用	110804	1,905	0.00	淨資產	31	189,047,352	97.48
預付費用-非預算類	110804-2	1,905	0.00	淨資產	3101	189,047,352	97.48
固定資產	14	168,022,721	86.64	累積餘額	310101	183,597,202	94.67
土地	1401	76,273,226	39.33	本期賸餘	310102	5,340,260	2.75
土地	140101	76,273,226	39.33	淨資產調整數	310104	109,890	0.00
土地改良物	1402	105,815	0.05	合計：		193,935,197	
土地改良物	140201	3,777,796	1.95				

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-土地改良物	140202	-3,671,981	-1.89				
房屋建築及設備	1404	85,358,772	44.01				
房屋建築及設備	140401	125,516,008	64.72				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,157,236	-20.71				
機械及設備	1405	2,542,128	1.31				
機械及設備	140501	8,044,593	4.15				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,502,465	-2.84				
交通及運輸設備	1406	209,425	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	-478,321	-0.25				
雜項設備	1407	3,533,355	1.82				
雜項設備	140701	7,945,463	4.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,412,108	-2.28				
合計：		193,935,197					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	143,000	26,773,503
財產收益	3,000	216,257
財產孳息收入		174,257
其他財產收入	3,000	42,000
政府撥入收入		24,944,642
公庫撥款收入		24,944,642
其他收入	140,000	1,612,604
雜項收入	140,000	1,612,604
支出	824,030	21,433,243
人事支出	392,864	17,757,988
人事支出	392,864	17,757,988
業務支出	81,137	596,783
業務支出	81,137	596,783
折舊、折耗及攤銷	350,029	3,051,528
固定資產折舊	350,029	3,051,528
其他支出		26,944
其他支出		26,944
本期賸餘（短絀）	-681,030	5,340,260
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		189,047,352

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 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				474,001	0	474,001	0.00
		累計數				18,381,715	32,609,000	-14,227,285	-43.63

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 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	220,522,338	51,170,583	1,722,494		3,051,528	168,022,721
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		1,321,735	105,815
房屋及建築	125,277,258	39,204,218	238,750		953,018	85,358,772
機械及設備	7,934,703	5,090,135	109,890		412,330	2,542,128
交通及運輸設備	687,746	450,807			27,514	209,425
雜項設備	7,871,421	4,075,177	74,042		336,931	3,533,355
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					

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	43,793,000	17,757,988	-26,035,012	-59.45
11	正式員額薪資		10,290,649	10,290,649	
113	職員薪金		10,290,649	10,290,649	
12	聘僱及兼職人員薪資		817,669	817,669	
122	約僱職員薪金		337,651	337,651	
124	兼職人員酬金		480,018	480,018	
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		2,353,329	2,353,329	
161	職員退休及離職金		2,239,975	2,239,975	
162	工員退休及離職金		113,354	113,354	
18	福利費		1,110,943	1,110,943	
181	分擔員工保險費		1,040,343	1,040,343	
183	傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y	其他福利費		66,100	66,100	
2	服務費用	2,112,000	507,032	-1,604,968	-75.99
21	水電費		92,784	92,784	
212	工作場所電費		68,740	68,740	
214	工作場所水費		24,044	24,044	
22	郵電費		8,175	8,175	
221	郵費		2,604	2,604	
222	電話費		5,571	5,571	
23	旅運費		9,211	9,211	
231	國內旅費		9,211	9,211	
25	修理保養及保固費		92,688	92,688	

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		10,000	10,000	
255	機械及設備修護費		57,488	57,488	
257	雜項設備修護費		25,200	25,200	
27	一般服務費		261,177	261,177	
27D	計時與計件人員酬金		238,476	238,476	
27F	體育活動費		22,701	22,701	
28	專業服務費		27,000	27,000	
28A	電腦軟體服務費		3,000	3,000	
28Y	其他專業服務費		24,000	24,000	
29	公共關係費		15,997	15,997	
291	公共關係費		15,997	15,997	
3	材料及用品費	245,000	76,751	-168,249	-68.67
31	使用材料費		100	100	
312	燃料		100	100	
32	用品消耗		76,651	76,651	
321	辦公（事務）用品		60,146	60,146	
322	報章雜誌		1,200	1,200	
323	農業與園藝用品及環境美化費		15,305	15,305	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	13,000	-6,000	-31.58
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		12,000	12,000	
744	慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
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	

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 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	25,160,899	1,612,604	26,773,503	收入
財產收入	216,257		216,257	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		1,612,604	1,612,604	其他收入
基金用途	18,381,715	3,051,528	21,433,243	支出
用人費用	17,757,988		17,757,988	人事支出
服務費用	507,032	89,751	596,783	業務支出
材料及用品費	76,751	-76,751		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		3,051,528	3,051,528	折舊、折耗及攤銷
其他	26,944		26,944	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,779,184	-1,438,924	5,340,260	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	21,024,631	168,022,721	189,047,352	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
20,999,631	20,996,631	3,000	本校已收，支付科未收：蔡美麗115/1/3活動中心場地租借費