

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 6 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	7,317,847	1,000	7,316,847	731,684.70	32,478,746	27,234,000	5,244,746	19.26
財產收入	474,000	44,217	1,000	43,217	4,321.70	260,474	248,000	12,474	5.03
租金收入	393,000	28,217		28,217		202,474	197,000	5,474	2.78
利息收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	80,000	16,000		16,000		58,000	50,000	8,000	16.00
政府撥入收入	37,272,000	7,261,520		7,261,520		32,206,162	26,986,000	5,220,162	19.34
公庫撥款收入	37,272,000	7,261,520		7,261,520		32,206,162	26,986,000	5,220,162	19.34
教學收入	6,000	3,000		3,000		3,000		3,000	
學雜費收入	6,000	3,000		3,000		3,000		3,000	
其他收入	1,000	9,110		9,110		9,110		9,110	
雜項收入	1,000	9,110		9,110		9,110		9,110	
基金用途	46,201,000	3,522,146	1,000	3,521,146	352,114.60	21,903,861	32,610,000	-10,706,139	-32.83
國民教育計畫	46,201,000	3,522,146	1,000	3,521,146	352,114.60	21,903,861	32,610,000	-10,706,139	-32.83
其他	46,201,000	3,522,146	1,000	3,521,146	352,114.60	21,903,861	32,610,000	-10,706,139	-32.83
本期賸餘(短絀)	-8,448,000	3,795,701		3,795,701		10,574,885	-5,376,000	15,950,885	-296.71
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					24,820,332	4,009,632	20,810,700	519.02

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6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	197,369,314	100.00	負 債	2	4,828,406	2.45
流動資產	11	29,648,738	15.02	流動負債	21	4,679,406	2.37
現金	1101	29,646,833	15.02	應付款項	2102	4,679,406	2.37
銀行存款	110102	29,621,833	15.01	應付代收款	210203	4,679,406	2.37
銀行存款-縣庫存款	110102-1	24,795,332	12.56	其他負債	28	149,000	0.08
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,826,501	2.45	什項負債	2801	149,000	0.08
零用及週轉金	110103	25,000	0.01	存入保證金	280104	149,000	0.08
預付款項	1108	1,905	0.00	淨資產	3	192,540,908	97.55
預付費用	110804	1,905	0.00	淨資產	31	192,540,908	97.55
預付費用-非預算類	110804-2	1,905	0.00	淨資產	3101	192,540,908	97.55
固定資產	14	167,720,576	84.98	累積餘額	310101	183,597,202	93.02
土地	1401	76,273,226	38.64	本期賸餘	310102	8,833,816	4.48
土地	140101	76,273,226	38.64	淨資產調整數	310104	109,890	0.00
土地改良物	1402	101,431	0.05	合計：		197,369,314	
土地改良物	140201	3,777,796	1.91				

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6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	-3,676,365	-1.86				
房屋建築及設備	1404	85,167,786	43.15				
房屋建築及設備	140401	125,516,008	63.59				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,348,222	-20.44				
機械及設備	1405	2,508,252	1.27				
機械及設備	140501	8,092,593	4.10				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,584,341	-2.83				
交通及運輸設備	1406	203,924	0.10				
交通及運輸設備	140601	687,746	0.35				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-483,822	-0.25				
雜項設備	1407	3,465,957	1.76				
雜項設備	140701	7,945,463	4.03				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,479,506	-2.27				
合計：		197,369,314					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,365,847	34,139,350
財產收益	44,217	260,474
財產孳息收入	28,217	202,474
其他財產收入	16,000	58,000
政府撥入收入	7,261,520	32,206,162
公庫撥款收入	7,261,520	32,206,162
教學收入	3,000	3,000
學雜費收入	3,000	3,000
其他收入	57,110	1,669,714
雜項收入	57,110	1,669,714
支出	3,872,291	25,305,534
人事支出	3,367,765	21,125,753
人事支出	3,367,765	21,125,753
業務支出	153,141	749,924
業務支出	153,141	749,924
折舊、折耗及攤銷	350,145	3,401,673
固定資產折舊	350,145	3,401,673
其他支出	1,240	28,184
其他支出	1,240	28,184
本期賸餘（短絀）	3,493,556	8,833,816
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		192,540,908

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 6 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				3,522,146	1,000	3,521,146	52114.60
		累計數				21,903,861	32,610,000	-10,706,139	-32.83

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 6 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	1,770,494		3,401,673	167,720,576
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		1,326,119	101,431
房屋及建築	125,277,258	39,204,218	238,750		1,144,004	85,167,786
機械及設備	7,934,703	5,090,135	157,890		494,206	2,508,252
交通及運輸設備	687,746	450,807			33,015	203,924
雜項設備	7,871,421	4,075,177	74,042		404,329	3,465,957
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 6 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 6 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6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	21,125,753	-22,667,247	-51.76
11 正式員額薪資		12,750,024	12,750,024	
113 職員薪金		12,750,024	12,750,024	
12 聘僱及兼職人員薪資		989,931	989,931	
122 約僱職員薪金		401,902	401,902	
124 兼職人員酬金		588,029	588,029	
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		2,862,806	2,862,806	
161 職員退休及離職金		2,725,614	2,725,614	
162 工員退休及離職金		137,192	137,192	
18 福利費		1,337,594	1,337,594	
181 分擔員工保險費		1,250,994	1,250,994	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		82,100	82,100	
2 服務費用	2,112,000	647,899	-1,464,101	-69.32
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		13,953	13,953	
221 郵費		5,604	5,604	
222 電話費		8,349	8,349	
23 旅運費		16,198	16,198	
231 國內旅費		16,198	16,198	
24 印刷裝訂與廣告費		24,020	24,020	

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6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	%
241	印刷及裝訂費		24,020	24,020	
25	修理保養及保固費		100,488	100,488	
252	一般房屋修護費		10,000	10,000	
255	機械及設備修護費		59,788	59,788	
257	雜項設備修護費		30,700	30,700	
27	一般服務費		343,370	343,370	
27D	計時與計件人員酬金		320,669	320,669	
27F	體育活動費		22,701	22,701	
28	專業服務費		33,000	33,000	
28A	電腦軟體服務費		3,000	3,000	
28Y	其他專業服務費		30,000	30,000	
29	公共關係費		24,086	24,086	
291	公共關係費		24,086	24,086	
3	材料及用品費	245,000	89,025	-155,975	-63.66
31	使用材料費		400	400	
312	燃料		400	400	
32	用品消耗		88,625	88,625	
321	辦公（事務）用品		64,420	64,420	
322	報章雜誌		1,500	1,500	
323	農業與園藝用品及環境美化費		16,525	16,525	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		1,330	1,330	
32Y	其他用品消耗		4,850	4,850	
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	

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6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	%
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
9 其他	32,000	28,184	-3,816	-11.93
91 其他支出		28,184	28,184	
91Y 其他		28,184	28,184	
合計	46,201,000	21,903,861	-24,297,139	-52.59

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 6 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	32,478,746	1,660,604	34,139,350	收入
財產收入	260,474		260,474	財產收益
政府撥入收入	32,206,162		32,206,162	政府撥入收入
教學收入	3,000		3,000	教學收入
其他收入	9,110	1,660,604	1,669,714	其他收入
基金用途	21,903,861	3,401,673	25,305,534	支出
用人費用	21,125,753		21,125,753	人事支出
服務費用	647,899	102,025	749,924	業務支出
材料及用品費	89,025	-89,025		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		3,401,673	3,401,673	折舊、折耗及攤銷
其他	28,184		28,184	其他支出
本期賸餘(短絀)	10,574,885	-1,741,069	8,833,816	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	24,820,332	167,720,576	192,540,908	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 6 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
24,795,332	24,795,332	0	