

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 7 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	17,913	7,654,000	-7,636,087	-99.77	32,496,659	34,888,000	-2,391,341	-6.85
財產收入	474,000	17,413	226,000	-208,587	-92.30	277,887	474,000	-196,113	-41.37
租金收入	393,000		196,000	-196,000	-100.00	202,474	393,000	-190,526	-48.48
利息收入	1,000	813		813		813	1,000	-187	-18.70
其他財產收入	80,000	16,600	30,000	-13,400	-44.67	74,600	80,000	-5,400	-6.75
政府撥入收入	37,272,000		7,422,000	-7,422,000	-100.00	32,206,162	34,408,000	-2,201,838	-6.40
公庫撥款收入	37,272,000		7,422,000	-7,422,000	-100.00	32,206,162	34,408,000	-2,201,838	-6.40
教學收入	6,000		6,000	-6,000	-100.00	3,000	6,000	-3,000	-50.00
學雜費收入	6,000		6,000	-6,000	-100.00	3,000	6,000	-3,000	-50.00
其他收入	1,000	500		500		9,610		9,610	
雜項收入	1,000	500		500		9,610		9,610	
基金用途	46,201,000	3,270,414	9,190,000	-5,919,586	-64.41	25,174,275	41,800,000	-16,625,725	-39.77
國民教育計畫	46,201,000	3,270,414	9,190,000	-5,919,586	-64.41	25,174,275	41,800,000	-16,625,725	-39.77
其他	46,201,000	3,270,414	9,190,000	-5,919,586	-64.41	25,174,275	41,800,000	-16,625,725	-39.77
本期賸餘(短絀)	-8,448,000	-3,252,501	-1,536,000	-1,716,501	111.75	7,322,384	-6,912,000	14,234,384	-205.94
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					21,567,831	2,473,632	19,094,199	771.91

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7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	194,093,057	100.00	負 債	2	4,962,477	2.56
流動資產	11	26,530,308	13.67	流動負債	21	4,810,477	2.48
現金	1101	26,530,308	13.67	應付款項	2102	4,810,477	2.48
銀行存款	110102	26,505,308	13.66	應付代收款	210203	4,810,477	2.48
銀行存款-縣庫存款	110102-1	21,542,831	11.10	其他負債	28	152,000	0.08
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,962,477	2.56	什項負債	2801	152,000	0.08
零用及週轉金	110103	25,000	0.01	存入保證金	280104	152,000	0.08
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	189,130,580	97.44
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	189,130,580	97.44
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	189,130,580	97.44
固定資產	14	167,562,749	86.33	累積餘額	310101	183,597,202	94.59
土地	1401	76,273,226	39.30	本期賸餘	310102	5,423,488	2.79
土地	140101	76,273,226	39.30	淨資產調整數	310104	109,890	0.06
土地改良物	1402	97,046	0.05	合計：		194,093,057	
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7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	-3,680,750	-1.90				
房屋建築及設備	1404	84,976,855	43.78				
房屋建築及設備	140401	125,516,008	64.67				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,539,153	-20.89				
機械及設備	1405	2,425,815	1.25				
機械及設備	140501	8,092,593	4.17				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,666,778	-2.92				
交通及運輸設備	1406	198,420	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	-489,326	-0.25				
雜項設備	1407	3,591,387	1.85				
雜項設備	140701	8,138,271	4.19				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,546,884	-2.34				
合計：		194,093,057					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	210,721	34,350,071
財產收益	17,413	277,887
財產孳息收入	813	203,287
其他財產收入	16,600	74,600
政府撥入收入		32,206,162
公庫撥款收入		32,206,162
教學收入		3,000
學雜費收入		3,000
其他收入	193,308	1,863,022
雜項收入	193,308	1,863,022
支出	3,621,049	28,926,583
人事支出	3,014,194	24,139,947
人事支出	3,014,194	24,139,947
業務支出	255,251	1,005,175
業務支出	255,251	1,005,175
折舊、折耗及攤銷	350,635	3,752,308
固定資產折舊	350,635	3,752,308
其他支出	969	29,153
其他支出	969	29,153
本期賸餘（短絀）	-3,410,328	5,423,488
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		189,130,580

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 7 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				3,270,414	9,190,000	-5,919,586	-64.41
		累計數				25,174,275	41,800,000	-16,625,725	-39.77

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 7 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	1,963,302		3,752,308	167,562,749
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		1,330,504	97,046
房屋及建築	125,277,258	39,204,218	238,750		1,334,935	84,976,855
機械及設備	7,934,703	5,090,135	157,890		576,643	2,425,815
交通及運輸設備	687,746	450,807			38,519	198,420
雜項設備	7,871,421	4,075,177	266,850		471,707	3,591,387
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 7 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 7 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7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	24,139,947	-19,653,053	-44.88
11	正式員額薪資		14,874,588	14,874,588	
113	職員薪金		14,874,588	14,874,588	
12	聘僱及兼職人員薪資		1,151,434	1,151,434	
122	約僱職員薪金		466,153	466,153	
124	兼職人員酬金		685,281	685,281	
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		3,340,598	3,340,598	
161	職員退休及離職金		3,179,883	3,179,883	
162	工員退休及離職金		160,715	160,715	
18	福利費		1,587,929	1,587,929	
181	分擔員工保險費		1,453,329	1,453,329	
183	傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y	其他福利費		130,100	130,100	
2	服務費用	2,112,000	818,180	-1,293,820	-61.26
21	水電費		131,839	131,839	
212	工作場所電費		101,933	101,933	
214	工作場所水費		29,906	29,906	
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		18,921	18,921	
231	國內旅費		18,921	18,921	
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7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		178,988	178,988	
252	一般房屋修護費		83,000	83,000	
255	機械及設備修護費		59,788	59,788	
257	雜項設備修護費		36,200	36,200	
27	一般服務費		384,228	384,228	
27D	計時與計件人員酬金		361,527	361,527	
27F	體育活動費		22,701	22,701	
28	專業服務費		39,000	39,000	
28A	電腦軟體服務費		3,000	3,000	
28Y	其他專業服務費		36,000	36,000	
29	公共關係費		27,231	27,231	
291	公共關係費		27,231	27,231	
3	材料及用品費	245,000	173,995	-71,005	-28.98
31	使用材料費		800	800	
312	燃料		800	800	
32	用品消耗		173,195	173,195	
321	辦公（事務）用品		107,900	107,900	
322	報章雜誌		1,500	1,500	
323	農業與園藝用品及環境美化費		57,615	57,615	
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7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	29,153	-2,847	-8.90
91 其他支出		29,153	29,153	
91Y 其他		29,153	29,153	
合計	46,201,000	25,174,275	-21,026,725	-45.51

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 7 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	32,496,659	1,853,412	34,350,071	收入
財產收入	277,887		277,887	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	9,610	1,853,412	1,863,022	其他收入
基金用途	25,174,275	3,752,308	28,926,583	支出
用人費用	24,139,947		24,139,947	人事支出
服務費用	818,180	186,995	1,005,175	業務支出
材料及用品費	173,995	-173,995		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		3,752,308	3,752,308	折舊、折耗及攤銷
其他	29,153		29,153	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,322,384	-1,898,896	5,423,488	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	21,567,831	167,562,749	189,130,580	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 7 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
21,542,831	21,542,831	0	