

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 2 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	25,359,000	800		800		10,340,354	10,806,000	-465,646	-4.31
財產收入	167,000	800		800		800		800	
租金收入	161,000								
利息收入	1,000								
其他財產收入	5,000	800		800		800		800	
政府撥入收入	25,186,000					10,339,554	10,806,000	-466,446	-4.32
公庫撥款收入	25,186,000					10,339,554	10,806,000	-466,446	-4.32
教學收入	6,000								
學雜費收入	6,000								
基金用途	29,486,000	3,543,022	2,532,000	1,011,022	39.93	5,238,368	8,274,000	-3,035,632	-36.69
國民教育計畫	29,441,000	3,543,022	2,532,000	1,011,022	39.93	5,238,368	8,229,000	-2,990,632	-36.34
其他	29,441,000	3,543,022	2,532,000	1,011,022	39.93	5,238,368	8,229,000	-2,990,632	-36.34
建築及設備計畫	45,000						45,000	-45,000	-100.00
購建固定資產	45,000						45,000	-45,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,127,000	-3,542,222	-2,532,000	-1,010,222	39.90	5,101,986	2,532,000	2,569,986	101.50
期初基金餘額	4,584,507					8,396,930	4,584,507	3,812,423	83.16
解繳公庫									
期末基金餘額	457,507					13,498,916	7,116,507	6,382,409	89.68

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮好美國民小學

平衡表

中華民國115年2月28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	48,932,553	100.00	負債	2	2,109,036	4.31
流動資產	11	15,607,952	31.90	流動負債	21	1,751,036	3.58
現金	1101	15,607,952	31.90	應付款項	2102	1,751,036	3.58
銀行存款	110102	15,587,952	31.86	應付代收款	210203	1,751,036	3.58
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,478,916	27.55	其他負債	28	358,000	0.73
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,109,036	4.31	什項負債	2801	358,000	0.73
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	358,000	0.73
固定資產	14	33,324,601	68.10	淨資產	3	46,823,517	95.69
土地	1401	7,377,250	15.08	淨資產	31	46,823,517	95.69
土地	140101	7,377,250	15.08	淨資產	3101	46,823,517	95.69
土地改良物	1402	4,006,041	8.19	累積餘額	310101	41,738,065	85.30
土地改良物	140201	5,400,072	11.04	本期賸餘	310102	4,608,514	9.42
累計折舊-土地改良物	140202	-1,394,031	-2.85	淨資產調整數	310104	476,938	0.97
房屋建築及設備	1404	18,607,403	38.03	合計：		48,932,553	
房屋建築及設備	140401	49,516,693	101.19				

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 — 嘉義縣布袋鎮好美國民小學

平衡表

中華民國115年2月28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	-30,909,290	-63.17				
機械及設備	1405	1,428,710	2.92				
機械及設備	140501	5,724,323	11.70				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,295,613	-8.78				
交通及運輸設備	1406	8,568	0.02				
交通及運輸設備	140601	197,746	0.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-189,178	-0.39				
雜項設備	1407	1,896,629	3.88				
雜項設備	140701	7,128,620	14.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,231,991	-10.69				
合計：		48,932,553					

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 — 嘉義縣布袋鎮好美國民小學

收入支出表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	260,800	10,600,354
財產收益	800	800
其他財產收入	800	800
政府撥入收入		10,339,554
公庫撥款收入		10,339,554
其他收入	260,000	260,000
雜項收入	260,000	260,000
支出	4,003,784	5,991,840
人事支出	3,435,837	5,131,183
人事支出	3,435,837	5,131,183
業務支出	107,185	107,185
業務支出	107,185	107,185
折舊、折耗及攤銷	460,762	753,472
固定資產折舊	460,762	753,472
本期賸餘（短絀）	-3,742,984	4,608,514
期初淨資產		41,738,065
解繳公庫		
淨資產調整數	476,938	476,938
期末淨資產		46,823,517

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—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 2 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				3,543,022	2,532,000	1,011,022	39.93
		累計數				5,238,368	8,229,000	-2,990,632	-36.34
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	45,000	-45,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 2 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	74,607,766	41,266,631	736,938		753,472	33,324,601
非理財目的之長期投資						
土地	6,900,312		476,938			7,377,250
土地改良物	5,400,072	1,320,042			73,989	4,006,041
房屋及建築	49,348,693	30,434,244	168,000		475,046	18,607,403
機械及設備	5,724,323	4,185,257			110,356	1,428,710
交通及運輸設備	197,746	187,700			1,478	8,568
雜項設備	7,036,620	5,139,388	92,000		92,603	1,896,629
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 2 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—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 2 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		45,000			45,000	45,000						-45,000	-100.00	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮好美國民小學
各項費用彙計表
中華民國115年2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	28,395,000	5,131,183	-23,263,817	-81.93
11 正式員額薪資		2,407,322	2,407,322	
113 職員薪金		2,334,302	2,334,302	
114 工員工資		73,020	73,020	
12 聘僱及兼職人員薪資		46,957	46,957	
122 約僱職員薪金		41,420	41,420	
124 兼職人員酬金		5,537	5,537	
15 獎金		1,852,317	1,852,317	
151 考績獎金		73,020	73,020	
152 年終獎金		1,779,297	1,779,297	
16 退休及卹償金		359,806	359,806	
161 職員退休及離職金		317,088	317,088	
162 工員退休及離職金		42,718	42,718	
18 福利費		464,781	464,781	
181 分擔員工保險費		271,431	271,431	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		188,850	188,850	
2 服務費用	902,000	71,722	-830,278	-92.05
21 水電費		12,494	12,494	
212 工作場所電費		12,494	12,494	
23 旅運費		2,652	2,652	
231 國內旅費		2,652	2,652	
25 修理保養及保固費		10,000	10,000	
255 機械及設備修護費		10,000	10,000	
27 一般服務費		37,726	37,726	
27D 計時與計件人員酬金		37,726	37,726	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮好美國民小學
各項費用彙計表
中華民國115年2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		8,850	8,850	
28Y 其他專業服務費		8,850	8,850	
3 材料及用品費	144,000	35,463	-108,537	-75.37
32 用品消耗		35,463	35,463	
321 辦公(事務)用品		35,463	35,463	
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	45,000		-45,000	-100.00
51 購建固定資產	45,000		-45,000	-100.00
516 購置雜項設備	45,000		-45,000	-100.00
合計	29,486,000	5,238,368	-24,247,632	-82.23

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	10,340,354	260,000	10,600,354	收入
財產收入	800		800	財產收益
政府撥入收入	10,339,554		10,339,554	政府撥入收入
其他收入		260,000	260,000	其他收入
基金用途	5,238,368	753,472	5,991,840	支出
用人費用	5,131,183		5,131,183	人事支出
服務費用	71,722	35,463	107,185	業務支出
材料及用品費	35,463	-35,463		
		753,472	753,472	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,101,986	-493,472	4,608,514	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,396,930	33,341,135	41,738,065	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		476,938	476,938	淨資產調整數
期末基金餘額	13,498,916	33,324,601	46,823,517	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 2 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
13,478,916	13,478,916	0	無