

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布新國民小學

02515-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 3 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 28,146,000         | 7,126,948 | 1,164,000 | 5,962,948 | 512.28    | 18,145,502  | 12,297,000 | 5,848,502  | 47.56   |
| 財產收入     | 941,000            | 285,192   | 164,000   | 121,192   | 73.90     | 285,192     | 800,000    | -514,808   | -64.35  |
| 租金收入     | 327,000            | 45,442    | 64,000    | -18,558   | -29.00    | 45,442      | 308,000    | -262,558   | -85.25  |
| 利息收入     | 2,000              |           |           |           |           |             |            |            |         |
| 其他財產收入   | 612,000            | 239,750   | 100,000   | 139,750   | 139.75    | 239,750     | 492,000    | -252,250   | -51.27  |
| 政府撥入收入   | 27,201,000         | 6,839,556 | 1,000,000 | 5,839,556 | 583.96    | 17,858,110  | 11,493,000 | 6,365,110  | 55.38   |
| 公庫撥款收入   | 27,201,000         | 6,839,556 | 1,000,000 | 5,839,556 | 583.96    | 17,858,110  | 11,493,000 | 6,365,110  | 55.38   |
| 教學收入     | 4,000              | 2,200     |           | 2,200     |           | 2,200       | 4,000      | -1,800     | -45.00  |
| 學雜費收入    | 4,000              | 2,200     |           | 2,200     |           | 2,200       | 4,000      | -1,800     | -45.00  |
| 基金用途     | 32,293,000         | 2,003,358 | 1,713,000 | 290,358   | 16.95     | 7,856,546   | 13,714,000 | -5,857,454 | -42.71  |
| 國民教育計畫   | 32,133,000         | 2,003,358 | 1,613,000 | 390,358   | 24.20     | 7,846,546   | 13,554,000 | -5,707,454 | -42.11  |
| 其他       | 32,133,000         | 2,003,358 | 1,613,000 | 390,358   | 24.20     | 7,846,546   | 13,554,000 | -5,707,454 | -42.11  |
| 建築及設備計畫  | 160,000            |           | 100,000   | -100,000  | -100.00   | 10,000      | 160,000    | -150,000   | -93.75  |
| 購建固定資產   | 160,000            |           | 100,000   | -100,000  | -100.00   | 10,000      | 160,000    | -150,000   | -93.75  |
| 本期賸餘(短絀) | -4,147,000         | 5,123,590 | -549,000  | 5,672,590 | -1,033.26 | 10,288,956  | -1,417,000 | 11,705,956 | -826.11 |
| 期初基金餘額   | 4,607,024          |           |           |           |           | 6,454,062   | 4,607,024  | 1,847,038  | 40.09   |
| 解繳公庫     |                    |           |           |           |           |             |            |            |         |
| 期末基金餘額   | 460,024            |           |           |           |           | 16,743,018  | 3,190,024  | 13,552,994 | 424.86  |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮布新國民小學

## 平衡表

中華民國115年3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        | 137,255,424 | 100.00 | 負 債    | 2      | 6,117,932   | 4.46  |
| 流動資產       | 11       | 22,851,711  | 16.65  | 流動負債   | 21     | 5,338,852   | 3.89  |
| 現金         | 1101     | 22,851,711  | 16.65  | 應付款項   | 2102   | 5,338,852   | 3.89  |
| 銀行存款       | 110102   | 22,821,711  | 16.63  | 應付代收款  | 210203 | 5,338,852   | 3.89  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 16,713,018  | 12.18  | 其他負債   | 28     | 779,080     | 0.57  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 6,108,693   | 4.45   | 什項負債   | 2801   | 779,080     | 0.57  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 30,000      | 0.02   | 存入保證金  | 280104 | 779,080     | 0.57  |
| 固定資產       | 14       | 114,394,474 | 83.34  | 淨資產    | 3      | 131,137,492 | 95.54 |
| 土地         | 1401     | 54,980,000  | 40.06  | 淨資產    | 31     | 131,137,492 | 95.54 |
| 土地         | 140101   | 54,980,000  | 40.06  | 淨資產    | 3101   | 131,137,492 | 95.54 |
| 土地改良物      | 1402     | 1,995,405   | 1.45   | 累積餘額   | 310101 | 115,194,987 | 83.93 |
| 土地改良物      | 140201   | 14,929,666  | 10.88  | 本期賸餘   | 310102 | 9,304,301   | 6.78  |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -12,934,261 | -9.42  | 淨資產調整數 | 310104 | 6,638,204   | 4.84  |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 49,135,605  | 35.80  | 合計：    |        | 137,255,424 |       |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 118,552,290 | 86.37  |        |        |             |       |

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 — 嘉義縣布袋鎮布新國民小學

## 平衡表

中華民國115年3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 | -69,416,685 | -50.57 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 713,346     | 0.52   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 3,707,265   | 2.70   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -2,993,919  | -2.18  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 250,100     | 0.18   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 1,799,157   | 1.31   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,549,057  | -1.13  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 7,320,018   | 5.33   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 16,073,386  | 11.71  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -8,753,368  | -6.38  |        |    |    |   |
| 其他資產         | 18     | 9,239       | 0.01   |        |    |    |   |
| 什項資產         | 1801   | 9,239       | 0.01   |        |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 180105 | 9,239       | 0.01   |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 137,255,424 |        |        |    |    |   |

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 — 嘉義縣布袋鎮布新國民小學

## 收入支出表

中華民國115年3月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |             |
|----------|-----------|-------------|
|          | 本月數       | 累計數         |
| 收入       | 7,126,948 | 18,145,502  |
| 財產收益     | 285,192   | 285,192     |
| 財產孳息收入   | 45,442    | 45,442      |
| 其他財產收入   | 239,750   | 239,750     |
| 政府撥入收入   | 6,839,556 | 17,858,110  |
| 公庫撥款收入   | 6,839,556 | 17,858,110  |
| 教學收入     | 2,200     | 2,200       |
| 學雜費收入    | 2,200     | 2,200       |
| 支出       | 2,352,132 | 8,841,201   |
| 人事支出     | 1,891,387 | 7,586,709   |
| 人事支出     | 1,891,387 | 7,586,709   |
| 業務支出     | 111,971   | 259,837     |
| 業務支出     | 111,971   | 259,837     |
| 財產損失     | 8,303     | 8,303       |
| 財產交易損失   | 8,303     | 8,303       |
| 折舊、折耗及攤銷 | 340,471   | 986,352     |
| 固定資產折舊   | 340,471   | 986,352     |
| 本期賸餘（短絀） | 4,774,816 | 9,304,301   |
| 期初淨資產    |           | 115,194,987 |
| 解繳公庫     |           |             |
| 淨資產調整數   | 10,184    | 6,638,204   |
| 期末淨資產    |           | 131,137,492 |

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—嘉義縣布袋鎮布新國民小學

02515-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 3 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 2,003,358 | 1,613,000  | 390,358    | 24.20   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 7,846,546 | 13,554,000 | -5,707,454 | -42.11  |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 0         | 100,000    | -100,000   | -100.00 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 10,000    | 160,000    | -150,000   | -93.75  |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布新國民小學

02515-1

## 資本資產明細表

中華民國 115 年 3 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |         | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額      |
|------------|---------------|------------------------|-----------|---------|------------------------------|-------------|
|            |               |                        | 增加數       | 減少數     |                              |             |
| 資產         | 204,223,961   | 95,483,036             | 6,648,204 | 830,401 | 164,254                      | 114,394,474 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |           |         |                              |             |
| 土地         | 49,482,000    |                        | 5,498,000 |         |                              | 54,980,000  |
| 土地改良物      | 14,929,666    | 12,879,955             |           |         | 54,306                       | 1,995,405   |
| 房屋及建築      | 118,552,290   | 68,947,637             |           |         | 469,048                      | 49,135,605  |
| 機械及設備      | 4,465,182     | 3,623,299              |           | 757,917 | -629,380                     | 713,346     |
| 交通及運輸設備    | 1,799,157     | 1,532,470              |           |         | 16,587                       | 250,100     |
| 雜項設備       | 14,995,666    | 8,499,675              | 1,150,204 | 72,484  | 253,693                      | 7,320,018   |
| 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 115 年 3 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮布新國民小學

各項費用彙計表  
中華民國115年3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       | 0      | 7,586,709 | 7,586,709 |   |
| 11 正式員額薪資    |        | 3,866,108 | 3,866,108 |   |
| 113 職員薪金     |        | 3,866,108 | 3,866,108 |   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |        | 151,743   | 151,743   |   |
| 122 約僱職員薪金   |        | 127,704   | 127,704   |   |
| 124 兼職人員酬金   |        | 24,039    | 24,039    |   |
| 15 獎金        |        | 2,033,068 | 2,033,068 |   |
| 152 年終獎金     |        | 2,033,068 | 2,033,068 |   |
| 16 退休及卹償金    |        | 1,031,526 | 1,031,526 |   |
| 161 職員退休及離職金 |        | 968,379   | 968,379   |   |
| 162 工員退休及離職金 |        | 63,147    | 63,147    |   |
| 18 福利費       |        | 504,264   | 504,264   |   |
| 181 分擔員工保險費  |        | 437,364   | 437,364   |   |
| 18Y 其他福利費    |        | 66,900    | 66,900    |   |
| 2 服務費用       | 0      | 223,216   | 223,216   |   |
| 21 水電費       |        | 26,398    | 26,398    |   |
| 212 工作場所電費   |        | 22,295    | 22,295    |   |
| 214 工作場所水費   |        | 4,103     | 4,103     |   |
| 22 郵電費       |        | 4,093     | 4,093     |   |
| 222 電話費      |        | 4,093     | 4,093     |   |
| 23 旅運費       |        | 1,355     | 1,355     |   |
| 231 國內旅費     |        | 1,355     | 1,355     |   |
| 25 修理保養及保固費  |        | 94,200    | 94,200    |   |
| 252 一般房屋修護費  |        | 19,700    | 19,700    |   |
| 255 機械及設備修護費 |        | 8,000     | 8,000     |   |
| 257 雜項設備修護費  |        | 66,500    | 66,500    |   |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮布新國民小學

各項費用彙計表  
中華民國115年3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        | % |
| 27 一般服務費                           |        | 71,498    | 71,498    |   |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費                  |        | 90        | 90        |   |
| 27D 計時與計件人員酬金                      |        | 59,408    | 59,408    |   |
| 27F 體育活動費                          |        | 12,000    | 12,000    |   |
| 28 專業服務費                           |        | 15,300    | 15,300    |   |
| 28A 電腦軟體服務費                        |        | 4,800     | 4,800     |   |
| 28Y 其他專業服務費                        |        | 10,500    | 10,500    |   |
| 29 公共關係費                           |        | 10,372    | 10,372    |   |
| 291 公共關係費                          |        | 10,372    | 10,372    |   |
| 3 材料及用品費                           | 0      | 33,621    | 33,621    |   |
| 32 用品消耗                            |        | 33,621    | 33,621    |   |
| 321 辦公（事務）用品                       |        | 28,986    | 28,986    |   |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費                  |        | 2,335     | 2,335     |   |
| 328 醫療用品（非醫療院所使用）                  |        | 2,300     | 2,300     |   |
| 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 | 0      | 10,000    | 10,000    |   |
| 51 購建固定資產                          |        | 10,000    | 10,000    |   |
| 516 購置雜項設備                         |        | 10,000    | 10,000    |   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 0      | 3,000     | 3,000     |   |
| 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                  |        | 2,000     | 2,000     |   |
| 744 慰問、照護及濟助金                      |        | 2,000     | 2,000     |   |
| 合 計                                | 0      | 7,856,546 | 7,856,546 |   |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布新國民小學

02515-10

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 3 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                                     | 18,145,502 |             | 18,145,502  | 收入       |
| 財產收入                                     | 285,192    |             | 285,192     | 財產收益     |
| 政府撥入收入                                   | 17,858,110 |             | 17,858,110  | 政府撥入收入   |
| 教學收入                                     | 2,200      |             | 2,200       | 教學收入     |
| 基金用途                                     | 7,856,546  | 984,655     | 8,841,201   | 支出       |
| 用人費用                                     | 7,586,709  |             | 7,586,709   | 人事支出     |
| 服務費用                                     | 223,216    | 36,621      | 259,837     | 業務支出     |
| 材料及用品費                                   | 33,621     | -33,621     |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費              | 3,000      | -3,000      |             |          |
|                                          |            | 8,303       | 8,303       | 財產損失     |
| 購建固定資產、無形資產、非<br>理財目的之長期投資及營舍與<br>設施工程支出 | 10,000     | -10,000     |             |          |
|                                          |            | 986,352     | 986,352     | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                                 | 10,288,956 | -984,655    | 9,304,301   | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                                   | 6,454,062  | 108,740,925 | 115,194,987 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                                     |            |             |             | 解繳公庫     |
|                                          |            | 6,638,204   | 6,638,204   | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                                   | 16,743,018 | 114,394,474 | 131,137,492 | 期末淨資產    |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 3 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 16,713,018 | 16,713,018 | 0         |        |