

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 3 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	6,611,123		6,611,123		16,951,477	10,806,000	6,145,477	56.87
財產收入	167,000	800		800		1,600		1,600	
租金收入	161,000								
利息收入	1,000								
其他財產收入	5,000	800		800		1,600		1,600	
政府撥入收入	25,186,000	6,575,749		6,575,749		16,915,303	10,806,000	6,109,303	56.54
公庫撥款收入	25,186,000	6,575,749		6,575,749		16,915,303	10,806,000	6,109,303	56.54
教學收入	6,000								
學雜費收入	6,000								
其他收入		34,574		34,574		34,574		34,574	
雜項收入		34,574		34,574		34,574		34,574	
基金用途	29,486,000	1,579,173	2,532,000	-952,827	-37.63	6,817,541	10,806,000	-3,988,459	-36.91
國民教育計畫	29,441,000	1,579,173	2,532,000	-952,827	-37.63	6,817,541	10,761,000	-3,943,459	-36.65
其他	29,441,000	1,579,173	2,532,000	-952,827	-37.63	6,817,541	10,761,000	-3,943,459	-36.65
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	5,031,950	-2,532,000	7,563,950	-298.73	10,133,936		10,133,936	
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					18,530,866	4,584,507	13,946,359	304.21

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	53,822,102	100.00	負債	2	2,259,324	4.20
流動資產	11	20,790,190	38.63	流動負債	21	2,051,324	3.81
現金	1101	20,790,190	38.63	應付款項	2102	2,051,324	3.81
銀行存款	110102	20,770,190	38.59	應付代收款	210203	2,051,324	3.81
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,510,866	34.39	其他負債	28	208,000	0.39
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,259,324	4.20	什項負債	2801	208,000	0.39
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	208,000	0.39
固定資產	14	33,031,912	61.37	淨資產	3	51,562,778	95.80
土地	1401	7,377,250	13.71	淨資產	31	51,562,778	95.80
土地	140101	7,377,250	13.71	淨資產	3101	51,562,778	95.80
土地改良物	1402	3,969,047	7.37	累積餘額	310101	41,738,065	77.55
土地改良物	140201	5,400,072	10.03	本期賸餘	310102	9,347,055	17.37
累計折舊-土地改良物	140202	-1,431,025	-2.66	淨資產調整數	310104	477,658	0.89
房屋建築及設備	1404	18,453,880	34.29	合計：		53,822,102	
房屋建築及設備	140401	49,516,693	92.00				

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	-31,062,813	-57.71				
機械及設備	1405	1,374,290	2.55				
機械及設備	140501	5,725,043	10.64				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,350,753	-8.08				
交通及運輸設備	1406	7,829	0.01				
交通及運輸設備	140601	197,746	0.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-189,917	-0.35				
雜項設備	1407	1,849,616	3.44				
雜項設備	140701	7,128,620	13.24				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,279,004	-9.81				
合計：		53,822,102					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,611,123	17,211,477
財產收益	800	1,600
其他財產收入	800	1,600
政府撥入收入	6,575,749	16,915,303
公庫撥款收入	6,575,749	16,915,303
其他收入	34,574	294,574
雜項收入	34,574	294,574
支出	1,872,582	7,864,422
人事支出	1,485,737	6,616,920
人事支出	1,485,737	6,616,920
業務支出	93,436	200,621
業務支出	93,436	200,621
折舊、折耗及攤銷	293,409	1,046,881
固定資產折舊	293,409	1,046,881
本期賸餘（短絀）	4,738,541	9,347,055
期初淨資產		41,738,065
解繳公庫		
淨資產調整數	720	477,658
期末淨資產		51,562,778

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 3 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				1,579,173	2,532,000	-952,827	-37.63
		累計數				6,817,541	10,761,000	-3,943,459	-36.65
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 3 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	737,658		1,046,881	33,031,912
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			110,983	3,969,047
房屋及建築	49,348,693	30,434,244	168,000		628,569	18,453,880
機械及設備	5,724,323	4,185,257	720		165,496	1,374,290
交通及運輸設備	197,746	187,700			2,217	7,829
雜項設備	7,036,620	5,139,388	92,000		139,616	1,849,616
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 3 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 3 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	28,395,000	6,616,920	-21,778,080	-76.70
11 正式員額薪資		3,589,084	3,589,084	
113 職員薪金		3,479,554	3,479,554	
114 工員工資		109,530	109,530	
12 聘僱及兼職人員薪資		56,210	56,210	
122 約僱職員薪金		41,420	41,420	
124 兼職人員酬金		14,790	14,790	
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		538,444	538,444	
161 職員退休及離職金		475,632	475,632	
162 工員退休及離職金		62,812	62,812	
18 福利費		580,865	580,865	
181 分擔員工保險費		387,515	387,515	
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	132,964	-769,036	-85.26
21 水電費		22,788	22,788	
212 工作場所電費		22,788	22,788	
23 旅運費		6,449	6,449	
231 國內旅費		6,449	6,449	
25 修理保養及保固費		15,000	15,000	
255 機械及設備修護費		15,000	15,000	
27 一般服務費		75,452	75,452	
27D 計時與計件人員酬金		75,452	75,452	

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	%
28 專業服務費		13,275	13,275	
28Y 其他專業服務費		13,275	13,275	
3 材料及用品費	144,000	67,657	-76,343	-53.02
32 用品消耗		67,657	67,657	
321 辦公(事務)用品		67,657	67,657	
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	6,817,541	-22,668,459	-76.88

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 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	16,951,477	260,000	17,211,477	收入
財產收入	1,600		1,600	財產收益
政府撥入收入	16,915,303		16,915,303	政府撥入收入
其他收入	34,574	260,000	294,574	其他收入
基金用途	6,817,541	1,046,881	7,864,422	支出
用人費用	6,616,920		6,616,920	人事支出
服務費用	132,964	67,657	200,621	業務支出
材料及用品費	67,657	-67,657		
		1,046,881	1,046,881	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,133,936	-786,881	9,347,055	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
		477,658	477,658	淨資產調整數
期末基金餘額	18,530,866	33,031,912	51,562,778	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
18,510,866	18,510,866	0	無