

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 4 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	30,810,000	20,939	7,260,000	-7,239,061	-99.71	18,906,049	19,421,000	-514,951	-2.65
財產收入	266,000	20,939		20,939		20,939		20,939	
租金收入	249,000	20,939		20,939		20,939		20,939	
利息收入	1,000								
其他財產收入	16,000								
政府撥入收入	30,529,000		7,260,000	-7,260,000	-100.00	18,885,110	19,421,000	-535,890	-2.76
公庫撥款收入	30,529,000		7,260,000	-7,260,000	-100.00	18,885,110	19,421,000	-535,890	-2.76
教學收入	14,000								
學雜費收入	14,000								
其他收入	1,000								
雜項收入	1,000								
基金用途	33,583,000	3,976,470	2,400,000	1,576,470	65.69	12,579,046	14,561,000	-1,981,954	-13.61
國民教育計畫	33,503,000	3,976,470	2,400,000	1,576,470	65.69	12,579,046	14,561,000	-1,981,954	-13.61
其他	33,503,000	3,976,470	2,400,000	1,576,470	65.69	12,579,046	14,561,000	-1,981,954	-13.61
建築及設備計畫	80,000								
購建固定資產	80,000								
本期賸餘(短絀)	-2,773,000	-3,955,531	4,860,000	-8,815,531	-181.39	6,327,003	4,860,000	1,467,003	30.19
期初基金餘額	3,080,423					5,145,348	3,080,423	2,064,925	67.03
解繳公庫									
期末基金餘額	307,423					11,472,351	7,940,423	3,531,928	44.48

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

平衡表

中華民國115年4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	50,214,037	100.00	負債	2	5,212,210	10.38
流動資產	11	16,684,561	33.23	流動負債	21	4,600,693	9.16
現金	1101	16,684,561	33.23	應付款項	2102	4,600,693	9.16
銀行存款	110102	16,654,561	33.17	應付代收款	210203	4,600,693	9.16
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,442,351	22.79	其他負債	28	611,517	1.22
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,212,210	10.38	什項負債	2801	611,517	1.22
零用及週轉金	110103	30,000	0.06	存入保證金	280104	611,517	1.22
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	45,001,827	89.62
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	45,001,827	89.62
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	45,001,827	89.62
固定資產	14	33,529,476	66.77	累積餘額	310101	38,268,821	76.21
土地	1401	19,254,741	38.35	本期賸餘	310102	6,640,729	13.22
土地	140101	19,254,741	38.35	淨資產調整數	310104	92,277	0.18
土地改良物	1402	65,688	0.13	合計：		50,214,037	
土地改良物	140201	11,559,572	23.02				

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 — 嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

平衡表

中華民國115年4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	-11,493,884	-22.89				
房屋建築及設備	1404	11,117,328	22.14				
房屋建築及設備	140401	82,457,272	164.21				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-71,339,944	-142.07				
機械及設備	1405	1,312,314	2.61				
機械及設備	140501	10,885,720	21.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,573,406	-19.07				
交通及運輸設備	1406	217,100	0.43				
交通及運輸設備	140601	1,886,812	3.76				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,669,712	-3.33				
雜項設備	1407	1,562,305	3.11				
雜項設備	140701	14,895,565	29.66				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,333,260	-26.55				
合計：		50,214,037					

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 — 嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

收入支出表

中華民國115年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,874,179	22,024,327
財產收益	20,939	20,939
財產孳息收入	20,939	20,939
政府撥入收入		18,885,110
公庫撥款收入		18,885,110
其他收入	1,853,240	3,118,278
雜項收入	1,853,240	3,118,278
支出	4,894,801	15,383,598
人事支出	3,819,645	12,166,501
人事支出	3,819,645	12,166,501
業務支出	156,825	412,545
業務支出	156,825	412,545
折舊、折耗及攤銷	918,331	2,804,552
固定資產折舊	918,331	2,804,552
本期賸餘（短絀）	-3,020,622	6,640,729
期初淨資產		38,268,821
解繳公庫		
淨資產調整數		92,277
期末淨資產		45,001,827

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—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 4 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	
國民教育計畫		本月數				3,976,470	2,400,000	1,576,470	65.69
		累計數				12,579,046	14,561,000	-1,981,954	-13.61

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-6

資本資產明細表

中華民國 115 年 4 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	137,729,127	104,605,654	3,210,555		2,804,552	33,529,476
非理財目的之長期投資						
土地	19,162,464		92,277			19,254,741
土地改良物	11,559,572	11,493,262			622	65,688
房屋及建築	79,426,494	68,938,597	3,030,778		2,401,347	11,117,328
機械及設備	10,860,720	9,352,263	25,000		221,143	1,312,314
交通及運輸設備	1,886,812	1,646,956			22,756	217,100
雜項設備	14,833,065	13,174,576	62,500		158,684	1,562,305
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—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-7

資本資產明細表

中華民國 115 年 4 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—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-8

長期負債明細表

中華民國 115 年 4 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					

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮過溝國民小學
各項費用彙計表
中華民國115年4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	32,199,000	12,166,501	-20,032,499	-62.21
11 正式員額薪資		6,579,154	6,579,154	
113 職員薪金		6,579,154	6,579,154	
12 聘僱及兼職人員薪資		576,933	576,933	
122 約僱職員薪金		542,940	542,940	
124 兼職人員酬金		33,993	33,993	
15 獎金		2,141,894	2,141,894	
152 年終獎金		2,141,894	2,141,894	
16 退休及卹償金		2,114,544	2,114,544	
161 職員退休及離職金		2,026,502	2,026,502	
162 工員退休及離職金		88,042	88,042	
18 福利費		753,976	753,976	
181 分擔員工保險費		725,776	725,776	
18Y 其他福利費		28,200	28,200	
2 服務費用	1,061,000	352,139	-708,861	-66.81
21 水電費		41,272	41,272	
212 工作場所電費		32,560	32,560	
214 工作場所水費		8,712	8,712	
22 郵電費		6,794	6,794	
221 郵費		2,050	2,050	
222 電話費		4,744	4,744	
23 旅運費		2,400	2,400	
231 國內旅費		2,400	2,400	
25 修理保養及保固費		74,902	74,902	
252 一般房屋修護費		53,452	53,452	
255 機械及設備修護費		21,000	21,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮過溝國民小學
各項費用彙計表
中華民國115年4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	%
258 其他資產修護費		450	450	
27 一般服務費		193,986	193,986	
27D 計時與計件人員酬金		163,186	163,186	
27F 體育活動費		30,800	30,800	
28 專業服務費		30,940	30,940	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		13,300	13,300	
28Y 其他專業服務費		17,640	17,640	
29 公共關係費		1,845	1,845	
291 公共關係費		1,845	1,845	
3 材料及用品費	231,000	56,406	-174,594	-75.58
32 用品消耗		56,406	56,406	
321 辦公(事務)用品		20,410	20,410	
323 農業與園藝用品及環境美化費		26,929	26,929	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		9,067	9,067	
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	80,000		-80,000	-100.00
51 購建固定資產	80,000		-80,000	-100.00
516 購置雜項設備	80,000		-80,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	4,000	-8,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	33,583,000	12,579,046	-21,003,954	-62.54

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 4 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	18,906,049	3,118,278	22,024,327	收入
財產收入	20,939		20,939	財產收益
政府撥入收入	18,885,110		18,885,110	政府撥入收入
其他收入		3,118,278	3,118,278	其他收入
基金用途	12,579,046	2,804,552	15,383,598	支出
用人費用	12,166,501		12,166,501	人事支出
服務費用	352,139	60,406	412,545	業務支出
材料及用品費	56,406	-56,406		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		2,804,552	2,804,552	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,327,003	313,726	6,640,729	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,145,348	33,123,473	38,268,821	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		92,277	92,277	淨資產調整數
期末基金餘額	11,472,351	33,529,476	45,001,827	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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
11,442,351	11,442,351	0	