

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 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	25,359,000	28,423	6,683,000	-6,654,577	-99.57	16,979,900	17,489,000	-509,100	-2.91
財產收入	167,000	28,423		28,423		30,023		30,023	
租金收入	161,000	25,623		25,623		25,623		25,623	
利息收入	1,000								
其他財產收入	5,000	2,800		2,800		4,400		4,400	
政府撥入收入	25,186,000		6,683,000	-6,683,000	-100.00	16,915,303	17,489,000	-573,697	-3.28
公庫撥款收入	25,186,000		6,683,000	-6,683,000	-100.00	16,915,303	17,489,000	-573,697	-3.28
教學收入	6,000								
學雜費收入	6,000								
其他收入						34,574		34,574	
雜項收入						34,574		34,574	
基金用途	29,486,000	3,109,208	2,754,000	355,208	12.90	9,926,749	13,560,000	-3,633,251	-26.79
國民教育計畫	29,441,000	3,097,708	2,754,000	343,708	12.48	9,915,249	13,515,000	-3,599,751	-26.64
其他	29,441,000	3,097,708	2,754,000	343,708	12.48	9,915,249	13,515,000	-3,599,751	-26.64
建築及設備計畫	45,000	11,500		11,500		11,500	45,000	-33,500	-74.44
購建固定資產	45,000	11,500		11,500		11,500	45,000	-33,500	-74.44
本期賸餘(短絀)	-4,127,000	-3,080,785	3,929,000	-7,009,785	-178.41	7,053,151	3,929,000	3,124,151	79.52
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					15,450,081	8,513,507	6,936,574	81.48

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	50,789,747	100.00	負債	2	2,586,415	5.09
流動資產	11	18,036,496	35.51	流動負債	21	2,378,415	4.68
現金	1101	18,036,496	35.51	應付款項	2102	2,378,415	4.68
銀行存款	110102	18,016,496	35.47	應付代收款	210203	2,378,415	4.68
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,430,081	30.38	其他負債	28	208,000	0.41
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,586,415	5.09	什項負債	2801	208,000	0.41
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	208,000	0.41
固定資產	14	32,753,251	64.49	淨資產	3	48,203,332	94.91
土地	1401	7,377,250	14.53	淨資產	31	48,203,332	94.91
土地	140101	7,377,250	14.53	淨資產	3101	48,203,332	94.91
土地改良物	1402	3,932,051	7.74	累積餘額	310101	41,738,065	82.18
土地改良物	140201	5,400,072	10.63	本期賸餘	310102	5,987,609	11.79
累計折舊-土地改良物	140202	-1,468,021	-2.89	淨資產調整數	310104	477,658	0.94
房屋建築及設備	1404	18,300,357	36.03	合計：		50,789,747	
房屋建築及設備	140401	49,516,693	97.49				

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-房屋建築及設備	140402	-31,216,336	-61.46				
機械及設備	1405	1,333,876	2.63				
機械及設備	140501	5,736,543	11.29				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,402,667	-8.67				
交通及運輸設備	1406	7,090	0.01				
交通及運輸設備	140601	197,746	0.39				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-190,656	-0.38				
雜項設備	1407	1,802,627	3.55				
雜項設備	140701	7,128,620	14.04				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,325,993	-10.49				
合計：		50,789,747					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	28,423	17,239,900
財產收益	28,423	30,023
財產孳息收入	25,623	25,623
其他財產收入	2,800	4,400
政府撥入收入		16,915,303
公庫撥款收入		16,915,303
其他收入		294,574
雜項收入		294,574
支出	3,387,869	11,252,291
人事支出	2,982,800	9,599,720
人事支出	2,982,800	9,599,720
業務支出	114,908	315,529
業務支出	114,908	315,529
折舊、折耗及攤銷	290,161	1,337,042
固定資產折舊	290,161	1,337,042
本期賸餘（短絀）	-3,359,446	5,987,609
期初淨資產		41,738,065
解繳公庫		
淨資產調整數		477,658
期末淨資產		48,203,332

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 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				3,097,708	2,754,000	343,708	12.48
		累計數				9,915,249	13,515,000	-3,599,751	-26.64
建築及設備計畫		本月數				11,500	0	11,500	0.00
		累計數				11,500	45,000	-33,500	-74.44

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 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		
<b>資產</b>	74,607,766	41,266,631	749,158		1,337,042	32,753,251
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			147,979	3,932,051
房屋及建築	49,348,693	30,434,244	168,000		782,092	18,300,357
機械及設備	5,724,323	4,185,257	12,220		217,410	1,333,876
交通及運輸設備	197,746	187,700			2,956	7,090
雜項設備	7,036,620	5,139,388	92,000		186,605	1,802,627
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 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—嘉義縣布袋鎮好美國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 115 年 4 月份

02514-2

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	11,500		11,500	25.56	-33,500	-74.44		



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	28,395,000	9,599,720	-18,795,280	-66.19
11 正式員額薪資		5,977,407	5,977,407	
113 職員薪金		5,794,857	5,794,857	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		127,403	127,403	
122 約僱職員薪金		74,716	74,716	
124 兼職人員酬金		52,687	52,687	
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		825,652	825,652	
161 職員退休及離職金		721,222	721,222	
162 工員退休及離職金		104,430	104,430	
18 福利費		816,941	816,941	
181 分擔員工保險費		623,591	623,591	
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	233,489	-668,511	-74.11
21 水電費		24,719	24,719	
212 工作場所電費		22,788	22,788	
214 工作場所水費		1,931	1,931	
23 旅運費		10,856	10,856	
231 國內旅費		10,856	10,856	
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		150,904	150,904	

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	%
27D 計時與計件人員酬金		150,904	150,904	
28 專業服務費		32,010	32,010	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		14,310	14,310	
28Y 其他專業服務費		17,700	17,700	
3 材料及用品費	144,000	82,040	-61,960	-43.03
32 用品消耗		82,040	82,040	
321 辦公(事務)用品		82,040	82,040	
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	11,500	-33,500	-74.44
51 購建固定資產	45,000	11,500	-33,500	-74.44
514 購置機械及設備		11,500	11,500	
516 購置雜項設備	45,000		-45,000	-100.00
合 計	29,486,000	9,926,749	-19,559,251	-66.33

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 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	16,979,900	260,000	17,239,900	收入
財產收入	30,023		30,023	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	9,926,749	1,325,542	11,252,291	支出
用人費用	9,599,720		9,599,720	人事支出
服務費用	233,489	82,040	315,529	業務支出
材料及用品費	82,040	-82,040		
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	11,500	-11,500		
		1,337,042	1,337,042	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,053,151	-1,065,542	5,987,609	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	15,450,081	32,753,251	48,203,332	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
15,430,081	15,430,081	0	無