

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 5 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	28,146,000	82,615	2,310,000	-2,227,385	-96.42	18,361,438	17,016,000	1,345,438	7.91
財產收入	941,000	82,615	20,000	62,615	313.08	401,128	939,000	-537,872	-57.28
租金收入	327,000	82,615		82,615		161,378	327,000	-165,622	-50.65
利息收入	2,000								
其他財產收入	612,000		20,000	-20,000	-100.00	239,750	612,000	-372,250	-60.83
政府撥入收入	27,201,000		2,290,000	-2,290,000	-100.00	17,958,110	16,073,000	1,885,110	11.73
公庫撥款收入	27,201,000		2,290,000	-2,290,000	-100.00	17,958,110	16,073,000	1,885,110	11.73
教學收入	4,000					2,200	4,000	-1,800	-45.00
學雜費收入	4,000					2,200	4,000	-1,800	-45.00
基金用途	32,293,000	557,252	2,162,000	-1,604,748	-74.23	12,058,859	18,101,000	-6,042,141	-33.38
國民教育計畫	32,133,000	557,252	2,162,000	-1,604,748	-74.23	12,048,859	17,941,000	-5,892,141	-32.84
其他	32,133,000	557,252	2,162,000	-1,604,748	-74.23	12,048,859	17,941,000	-5,892,141	-32.84
建築及設備計畫	160,000					10,000	160,000	-150,000	-93.75
購建固定資產	160,000					10,000	160,000	-150,000	-93.75
本期賸餘(短絀)	-4,147,000	-474,637	148,000	-622,637	-420.70	6,302,579	-1,085,000	7,387,579	-680.88
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					12,756,641	3,522,024	9,234,617	262.20

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5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	133,326,302	100.00	負 債	2	6,146,814	4.61
流動資產	11	18,878,611	14.16	流動負債	21	5,399,774	4.05
現金	1101	18,878,611	14.16	應付款項	2102	5,399,774	4.05
銀行存款	110102	18,848,611	14.14	應付代收款	210203	5,399,774	4.05
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,726,641	9.55	其他負債	28	747,040	0.56
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,121,970	4.59	什項負債	2801	747,040	0.56
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	747,040	0.56
固定資產	14	114,422,847	85.82	淨資產	3	127,179,488	95.39
土地	1401	54,980,000	41.24	淨資產	31	127,179,488	95.39
土地	140101	54,980,000	41.24	淨資產	3101	127,179,488	95.39
土地改良物	1402	1,959,201	1.47	累積餘額	310101	115,194,987	86.40
土地改良物	140201	14,929,666	11.20	本期賸餘	310102	5,826,317	4.37
累計折舊-土地改良物	140202	-12,970,465	-9.73	淨資產調整數	310104	6,158,184	4.62
房屋建築及設備	1404	48,822,906	36.62	合計：		133,326,302	
房屋建築及設備	140401	118,552,290	88.92				

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5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	-69,729,384	-52.30				
機械及設備	1405	1,284,481	0.96				
機械及設備	140501	4,357,265	3.27				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,072,784	-2.30				
交通及運輸設備	1406	239,042	0.18				
交通及運輸設備	140601	1,799,157	1.35				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,560,115	-1.17				
雜項設備	1407	7,137,217	5.35				
雜項設備	140701	16,131,386	12.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,994,169	-6.75				
其他資產	18	24,844	0.02				
什項資產	1801	24,844	0.02				
暫付及待結轉帳項	180105	24,844	0.02				
合計：		133,326,302					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,220,635	19,549,458
財產收益	82,615	401,128
財產孳息收入	82,615	161,378
其他財產收入		239,750
政府撥入收入		17,958,110
公庫撥款收入		17,958,110
教學收入		2,200
學雜費收入		2,200
其他收入	1,138,020	1,188,020
受贈收入	1,130,020	1,130,020
雜項收入	8,000	58,000
支出	896,909	13,723,141
人事支出	459,455	11,454,388
人事支出	459,455	11,454,388
業務支出	97,797	594,471
業務支出	97,797	594,471
財產損失		8,303
財產交易損失		8,303
折舊、折耗及攤銷	339,657	1,665,979
固定資產折舊	339,657	1,665,979
本期賸餘（短絀）	323,726	5,826,317
期初淨資產		115,194,987
解繳公庫		
淨資產調整數	-480,020	6,158,184
期末淨資產		127,179,488

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 5 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				557,252	2,162,000	-1,604,748	-74.23
		累計數				12,048,859	17,941,000	-5,892,141	-32.84
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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 5 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	204,223,961	95,483,036	7,356,204	830,401	843,881	114,422,847
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			90,510	1,959,201
房屋及建築	118,552,290	68,947,637			781,747	48,822,906
機械及設備	4,465,182	3,623,299	650,000	757,917	-550,515	1,284,481
交通及運輸設備	1,799,157	1,532,470			27,645	239,042
雜項設備	14,995,666	8,499,675	1,208,204	72,484	494,494	7,137,217
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 5 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：

02515-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布新國民小學

02515-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 5 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		160,000			160,000	160,000	10,000		10,000	6.25	-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

各項費用彙計表
中華民國115年5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	11,454,388	11,454,388	
11 正式員額薪資		6,457,979	6,457,979	
113 職員薪金		6,457,979	6,457,979	
12 聘僱及兼職人員薪資		246,334	246,334	
122 約僱職員薪金		212,840	212,840	
124 兼職人員酬金		33,494	33,494	
15 獎金		2,238,118	2,238,118	
151 考績獎金		205,050	205,050	
152 年終獎金		2,033,068	2,033,068	
16 退休及卹償金		1,722,071	1,722,071	
161 職員退休及離職金		1,613,965	1,613,965	
162 工員退休及離職金		108,106	108,106	
18 福利費		789,886	789,886	
181 分擔員工保險費		702,186	702,186	
18Y 其他福利費		87,700	87,700	
2 服務費用	0	499,430	499,430	
21 水電費		61,474	61,474	
212 工作場所電費		37,524	37,524	
214 工作場所水費		23,950	23,950	
22 郵電費		11,430	11,430	
221 郵費		2,000	2,000	
222 電話費		9,430	9,430	
23 旅運費		1,972	1,972	
231 國內旅費		1,972	1,972	
24 印刷裝訂與廣告費		16,578	16,578	
241 印刷及裝訂費		16,578	16,578	

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5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	%
25	修理保養及保固費		157,500	157,500	
252	一般房屋修護費		41,700	41,700	
255	機械及設備修護費		8,800	8,800	
257	雜項設備修護費		82,500	82,500	
258	其他資產修護費		24,500	24,500	
27	一般服務費		174,314	174,314	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		90	90	
27D	計時與計件人員酬金		162,224	162,224	
27F	體育活動費		12,000	12,000	
28	專業服務費		61,600	61,600	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		30,550	30,550	
28A	電腦軟體服務費		4,800	4,800	
28Y	其他專業服務費		26,250	26,250	
29	公共關係費		14,562	14,562	
291	公共關係費		14,562	14,562	
3	材料及用品費	0	92,041	92,041	
32	用品消耗		92,041	92,041	
321	辦公（事務）用品		77,984	77,984	
323	農業與園藝用品及環境美化費		11,757	11,757	
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	

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5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	%
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	12,058,859	12,058,859	

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 5 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	18,361,438	1,188,020	19,549,458	收入
財產收入	401,128		401,128	財產收益
政府撥入收入	17,958,110		17,958,110	政府撥入收入
教學收入	2,200		2,200	教學收入
其他收入		1,188,020	1,188,020	其他收入
基金用途	12,058,859	1,664,282	13,723,141	支出
用人費用	11,454,388		11,454,388	人事支出
服務費用	499,430	95,041	594,471	業務支出
材料及用品費	92,041	-92,041		
會費、捐助、補助、分攤、照 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 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	10,000	-10,000		
		1,665,979	1,665,979	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,302,579	-476,262	5,826,317	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
		6,158,184	6,158,184	淨資產調整數
期末基金餘額	12,756,641	114,422,847	127,179,488	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
12,726,641	12,726,641	0	