

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 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	30,810,000	54,120		54,120		18,960,169	19,421,000	-460,831	-2.37
財產收入	266,000	54,120		54,120		75,059		75,059	
租金收入	249,000	54,120		54,120		75,059		75,059	
利息收入	1,000								
其他財產收入	16,000								
政府撥入收入	30,529,000					18,885,110	19,421,000	-535,890	-2.76
公庫撥款收入	30,529,000					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	510,842	2,400,000	-1,889,158	-78.71	13,089,888	16,961,000	-3,871,112	-22.82
國民教育計畫	33,503,000	510,842	2,400,000	-1,889,158	-78.71	13,089,888	16,961,000	-3,871,112	-22.82
其他	33,503,000	510,842	2,400,000	-1,889,158	-78.71	13,089,888	16,961,000	-3,871,112	-22.82
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	-456,722	-2,400,000	1,943,278	-80.97	5,870,281	2,460,000	3,410,281	138.63
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					11,015,629	5,540,423	5,475,206	98.82

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	48,900,943	100.00	負債	2	4,565,310	9.34
流動資產	11	15,580,939	31.86	流動負債	21	4,074,793	8.33
現金	1101	15,580,939	31.86	應付款項	2102	4,074,793	8.33
銀行存款	110102	15,550,939	31.80	應付代收款	210203	4,074,793	8.33
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,985,629	22.47	其他負債	28	490,517	1.00
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,565,310	9.34	什項負債	2801	490,517	1.00
零用及週轉金	110103	30,000	0.06	存入保證金	280104	490,517	1.00
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	44,335,633	90.66
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	44,335,633	90.66
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	44,335,633	90.66
固定資產	14	33,320,004	68.14	累積餘額	310101	38,268,821	78.26
土地	1401	19,254,741	39.37	本期賸餘	310102	5,272,035	10.78
土地	140101	19,254,741	39.37	淨資產調整數	310104	794,777	1.63
土地改良物	1402	65,533	0.13	合計：		48,900,943	
土地改良物	140201	11,559,572	23.64				

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-土地改良物	140202	-11,494,039	-23.50				
房屋建築及設備	1404	10,299,409	21.06				
房屋建築及設備	140401	82,457,272	168.62				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-72,157,863	-147.56				
機械及設備	1405	1,964,946	4.02				
機械及設備	140501	11,588,220	23.70				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,623,274	-19.68				
交通及運輸設備	1406	211,412	0.43				
交通及運輸設備	140601	1,886,812	3.86				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,675,400	-3.43				
雜項設備	1407	1,523,963	3.12				
雜項設備	140701	14,895,565	30.46				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,371,602	-27.34				
合計：		48,900,943					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	54,120	22,078,447
財產收益	54,120	75,059
財產孳息收入	54,120	75,059
政府撥入收入		18,885,110
公庫撥款收入		18,885,110
其他收入		3,118,278
雜項收入		3,118,278
支出	1,422,814	16,806,412
人事支出	472,835	12,639,336
人事支出	472,835	12,639,336
業務支出	38,007	450,552
業務支出	38,007	450,552
折舊、折耗及攤銷	911,972	3,716,524
固定資產折舊	911,972	3,716,524
本期賸餘（短絀）	-1,368,694	5,272,035
期初淨資產		38,268,821
解繳公庫		
淨資產調整數	702,500	794,777
期末淨資產		44,335,633

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 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	
國民教育計畫		本月數				510,842	2,400,000	-1,889,158	-78.71
		累計數				13,089,888	16,961,000	-3,871,112	-22.82

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 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	137,729,127	104,605,654	3,913,055		3,716,524	33,320,004
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			777	65,533
房屋及建築	79,426,494	68,938,597	3,030,778		3,219,266	10,299,409
機械及設備	10,860,720	9,352,263	727,500		271,011	1,964,946
交通及運輸設備	1,886,812	1,646,956			28,444	211,412
雜項設備	14,833,065	13,174,576	62,500		197,026	1,523,963
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 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：

長期負債明細表

中華民國 115 年 5 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	32,199,000	12,639,336	-19,559,664	-60.75
11 正式員額薪資		6,589,684	6,589,684	
113 職員薪金		6,589,684	6,589,684	
12 聘僱及兼職人員薪資		593,271	593,271	
122 約僱職員薪金		542,940	542,940	
124 兼職人員酬金		50,331	50,331	
15 獎金		2,234,199	2,234,199	
151 考績獎金		92,305	92,305	
152 年終獎金		2,141,894	2,141,894	
16 退休及卹償金		2,466,192	2,466,192	
161 職員退休及離職金		2,377,340	2,377,340	
162 工員退休及離職金		88,852	88,852	
18 福利費		755,990	755,990	
181 分擔員工保險費		727,790	727,790	
18Y 其他福利費		28,200	28,200	
2 服務費用	1,061,000	376,519	-684,481	-64.51
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		8,352	8,352	
221 郵費		2,050	2,050	
222 電話費		6,302	6,302	
23 旅運費		5,762	5,762	
231 國內旅費		5,762	5,762	
25 修理保養及保固費		82,602	82,602	
252 一般房屋修護費		54,752	54,752	

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	%
255 機械及設備修護費		26,600	26,600	
257 雜項設備修護費		800	800	
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		42,700	42,700	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		13,300	13,300	
28Y 其他專業服務費		29,400	29,400	
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	70,033	-160,967	-69.68
32 用品消耗		70,033	70,033	
321 辦公(事務)用品		23,537	23,537	
323 農業與園藝用品及環境美化費		37,429	37,429	
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	13,089,888	-20,493,112	-61.02

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 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	18,960,169	3,118,278	22,078,447	收入
財產收入	75,059		75,059	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	13,089,888	3,716,524	16,806,412	支出
用人費用	12,639,336		12,639,336	人事支出
服務費用	376,519	74,033	450,552	業務支出
材料及用品費	70,033	-70,033		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		3,716,524	3,716,524	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,870,281	-598,246	5,272,035	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
		794,777	794,777	淨資產調整數
期末基金餘額	11,015,629	33,320,004	44,335,633	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
10,985,629	10,985,629	0	