

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 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	25,359,000	41,424		41,424		17,021,324	17,489,000	-467,676	-2.67
財產收入	167,000	38,224		38,224		68,247		68,247	
租金收入	161,000	37,224		37,224		62,847		62,847	
利息收入	1,000								
其他財產收入	5,000	1,000		1,000		5,400		5,400	
政府撥入收入	25,186,000					16,915,303	17,489,000	-573,697	-3.28
公庫撥款收入	25,186,000					16,915,303	17,489,000	-573,697	-3.28
教學收入	6,000	3,200		3,200		3,200		3,200	
學雜費收入	6,000	3,200		3,200		3,200		3,200	
其他收入						34,574		34,574	
雜項收入						34,574		34,574	
基金用途	29,486,000	280,394	2,183,000	-1,902,606	-87.16	10,207,143	15,743,000	-5,535,857	-35.16
國民教育計畫	29,441,000	280,394	2,183,000	-1,902,606	-87.16	10,195,643	15,698,000	-5,502,357	-35.05
其他	29,441,000	280,394	2,183,000	-1,902,606	-87.16	10,195,643	15,698,000	-5,502,357	-35.05
建築及設備計畫	45,000					11,500	45,000	-33,500	-74.44
購建固定資產	45,000					11,500	45,000	-33,500	-74.44
本期賸餘(短絀)	-4,127,000	-238,970	-2,183,000	1,944,030	-89.05	6,814,181	1,746,000	5,068,181	290.27
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					15,211,111	6,330,507	8,880,604	140.28

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	50,456,435	100.00	負 債	2	2,398,027	4.75
流動資產	11	17,609,138	34.90	流動負債	21	2,244,027	4.45
現金	1101	17,609,138	34.90	應付款項	2102	2,244,027	4.45
銀行存款	110102	17,589,138	34.86	應付代收款	210203	2,244,027	4.45
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,191,111	30.11	其他負債	28	154,000	0.31
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,398,027	4.75	什項負債	2801	154,000	0.31
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	154,000	0.31
固定資產	14	32,847,297	65.10	淨資產	3	48,058,408	95.25
土地	1401	7,377,250	14.62	淨資產	31	48,058,408	95.25
土地	140101	7,377,250	14.62	淨資產	3101	48,058,408	95.25
土地改良物	1402	3,895,057	7.72	累積餘額	310101	41,738,065	82.72
土地改良物	140201	5,400,072	10.70	本期賸餘	310102	5,512,685	10.93
累計折舊-土地改良物	140202	-1,505,015	-2.98	淨資產調整數	310104	807,658	1.60
房屋建築及設備	1404	18,146,834	35.97	合計：		50,456,435	
房屋建築及設備	140401	49,516,693	98.14				

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	-31,369,859	-62.17				
機械及設備	1405	1,616,191	3.20				
機械及設備	140501	6,066,543	12.02				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,450,352	-8.82				
交通及運輸設備	1406	6,351	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	-191,395	-0.38				
雜項設備	1407	1,805,614	3.58				
雜項設備	140701	7,178,620	14.23				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,373,006	-10.65				
合計：		50,456,435					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	91,424	17,331,324
財產收益	38,224	68,247
財產孳息收入	37,224	62,847
其他財產收入	1,000	5,400
政府撥入收入		16,915,303
公庫撥款收入		16,915,303
教學收入	3,200	3,200
學雜費收入	3,200	3,200
其他收入	50,000	344,574
雜項收入	50,000	344,574
支出	566,348	11,818,639
人事支出	227,098	9,826,818
人事支出	227,098	9,826,818
業務支出	53,296	368,825
業務支出	53,296	368,825
折舊、折耗及攤銷	285,954	1,622,996
固定資產折舊	285,954	1,622,996
本期賸餘（短絀）	-474,924	5,512,685
期初淨資產		41,738,065
解繳公庫		
淨資產調整數	330,000	807,658
期末淨資產		48,058,408

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 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				280,394	2,183,000	-1,902,606	-87.16
		累計數				10,195,643	15,698,000	-5,502,357	-35.05
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	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 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	74,607,766	41,266,631	1,129,158		1,622,996	32,847,297
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			184,973	3,895,057
房屋及建築	49,348,693	30,434,244	168,000		935,615	18,146,834
機械及設備	5,724,323	4,185,257	342,220		265,095	1,616,191
交通及運輸設備	197,746	187,700			3,695	6,351
雜項設備	7,036,620	5,139,388	142,000		233,618	1,805,614
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：

02514-1

[illegible]

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 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		45,000			45,000	45,000	11,500		11,500	25.56	-33,500	-74.44		

中華民國 115 年 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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	28,395,000	9,826,818	-18,568,182	-65.39
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		1,991,917	1,991,917	
151 考績獎金		197,620	197,620	
152 年終獎金		1,779,297	1,779,297	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		897,150	897,150	
161 職員退休及離職金		792,720	792,720	
162 工員退休及離職金		104,430	104,430	
18 福利費		832,941	832,941	
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		204,850	204,850	
2 服務費用	902,000	281,187	-620,813	-68.83
21 水電費		38,300	38,300	
212 工作場所電費		36,369	36,369	
214 工作場所水費		1,931	1,931	
23 旅運費		20,154	20,154	
231 國內旅費		20,154	20,154	
25 修理保養及保固費		25,000	25,000	
255 機械及設備修護費		25,000	25,000	

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	%
27 一般服務費		150,904	150,904	
27D 計時與計件人員酬金		150,904	150,904	
28 專業服務費		36,435	36,435	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		14,310	14,310	
28Y 其他專業服務費		22,125	22,125	
29 公共關係費		10,394	10,394	
291 公共關係費		10,394	10,394	
3 材料及用品費	144,000	87,638	-56,362	-39.14
32 用品消耗		87,638	87,638	
321 辦公（事務）用品		87,638	87,638	
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	10,207,143	-19,278,857	-65.38

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 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	17,021,324	310,000	17,331,324	收入
財產收入	68,247		68,247	財產收益
政府撥入收入	16,915,303		16,915,303	政府撥入收入
教學收入	3,200		3,200	教學收入
其他收入	34,574	310,000	344,574	其他收入
基金用途	10,207,143	1,611,496	11,818,639	支出
用人費用	9,826,818		9,826,818	人事支出
服務費用	281,187	87,638	368,825	業務支出
材料及用品費	87,638	-87,638		
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		
		1,622,996	1,622,996	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,814,181	-1,301,496	5,512,685	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
		807,658	807,658	淨資產調整數
期末基金餘額	15,211,111	32,847,297	48,058,408	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
15,191,111	15,191,111	0	無