

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮永安國民小學

02509-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 7 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	22,462,000	772,254	1,495,000	-722,746	-48.34	19,022,270	14,255,000	4,767,270	33.44
財產收入	155,000					74,122	80,000	-5,878	-7.35
租金收入	155,000					72,904	80,000	-7,096	-8.87
利息收入						1,218		1,218	
政府撥入收入	22,301,000	772,254	1,495,000	-722,746	-48.34	18,944,748	14,175,000	4,769,748	33.65
公庫撥款收入	22,301,000	772,254	1,495,000	-722,746	-48.34	18,944,748	14,175,000	4,769,748	33.65
教學收入	6,000					3,400		3,400	
學雜費收入	6,000					3,400		3,400	
基金用途	26,760,000	3,031,785	1,824,000	1,207,785	66.22	15,865,964	16,991,000	-1,125,036	-6.62
國民教育計畫	26,643,000	3,031,785	1,824,000	1,207,785	66.22	15,865,964	16,991,000	-1,125,036	-6.62
其他	26,643,000	3,031,785	1,824,000	1,207,785	66.22	15,865,964	16,991,000	-1,125,036	-6.62
建築及設備計畫	117,000								
購建固定資產	117,000								
本期賸餘(短絀)	-4,298,000	-2,259,531	-329,000	-1,930,531	586.79	3,156,306	-2,736,000	5,892,306	-215.36
期初基金餘額	4,774,493					7,374,746	4,774,493	2,600,253	54.46
解繳公庫									
期末基金餘額	476,493					10,531,052	2,038,493	8,492,559	416.61

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮永安國民小學

平衡表

中華民國115年7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	29,855,597	100.00	負 債	2	3,482,903	11.67
流動資產	11	14,013,955	46.94	流動負債	21	3,420,253	11.46
現金	1101	14,012,755	46.94	應付款項	2102	3,420,253	11.46
銀行存款	110102	13,982,755	46.83	應付代收款	210203	3,420,253	11.46
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,499,852	35.17	其他負債	28	62,650	0.21
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,482,903	11.67	什項負債	2801	62,650	0.21
零用及週轉金	110103	30,000	0.10	存入保證金	280104	62,650	0.21
預付款項	1108	1,200	0.00	淨資產	3	26,372,694	88.33
預付費用	110804	1,200	0.00	淨資產	31	26,372,694	88.33
預付費用-預算類	110804-1	1,200	0.00	淨資產	3101	26,372,694	88.33
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	24,651,413	82.57
固定資產	14	15,841,642	53.06	本期賸餘	310102	1,601,281	5.36
土地	1401	34,236	0.11	淨資產調整數	310104	120,000	0.40
土地	140101	34,236	0.11	合計：		29,855,597	
土地改良物	1402	4,118,041	13.79				

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 — 嘉義縣布袋鎮永安國民小學

平衡表

中華民國115年7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		
土地改良物	140201	8,706,913	29.16				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,588,872	-15.37				
房屋建築及設備	1404	7,643,736	25.60				
房屋建築及設備	140401	57,048,408	191.08				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-49,404,672	-165.48				
機械及設備	1405	2,913,962	9.76				
機械及設備	140501	8,221,934	27.54				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,307,972	-17.78				
交通及運輸設備	1406	68,980	0.23				
交通及運輸設備	140601	368,738	1.24				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-299,758	-1.00				
雜項設備	1407	1,062,687	3.56				
雜項設備	140701	8,709,507	29.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,646,820	-25.61				

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 — 嘉義縣布袋鎮永安國民小學

平衡表

中華民國115年7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		
合計：		29,855,597					
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 — 嘉義縣布袋鎮永安國民小學

收入支出表

中華民國115年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,661,293	21,057,309
財產收益		74,122
財產孳息收入		74,122
政府撥入收入	772,254	18,944,748
公庫撥款收入	772,254	18,944,748
教學收入		3,400
學雜費收入		3,400
其他收入	1,889,039	2,035,039
雜項收入	1,889,039	2,035,039
支出	5,070,872	19,456,028
人事支出	2,970,236	15,266,212
人事支出	2,970,236	15,266,212
業務支出	61,549	599,752
業務支出	61,549	599,752
財產損失	1,044	1,044
財產交易損失	1,044	1,044
折舊、折耗及攤銷	2,038,043	3,589,020
固定資產折舊	2,038,043	3,589,020
本期賸餘（短絀）	-2,409,579	1,601,281
期初淨資產		24,651,413
解繳公庫		
淨資產調整數		120,000
期末淨資產		26,372,694

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—嘉義縣布袋鎮永安國民小學

02509-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 7 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				3,031,785	1,824,000	1,207,785	66.22
		累計數				15,865,964	16,991,000	-1,125,036	-6.62

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮永安國民小學

02509-7

資本資產明細表

中華民國 115 年 7 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	81,039,106	63,762,439	2,155,039	104,409	3,485,655	15,841,642
非理財目的之長期投資						
土地	34,236					34,236
土地改良物	8,706,913	4,291,452			297,420	4,118,041
房屋及建築	55,258,369	46,887,221	1,790,039		2,517,451	7,643,736
機械及設備	7,960,343	4,911,951	278,000	16,409	396,021	2,913,962
交通及運輸設備	368,738	285,701			14,057	68,980
雜項設備	8,710,507	7,386,114	87,000	88,000	260,706	1,062,687
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 7 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 7 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					

02509-10

[illegible]

02509-11

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 7 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮永安國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年7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	25,642,000	15,266,212	-10,375,788	-40.46
11	正式員額薪資		9,600,478	9,600,478	
113	職員薪金		9,600,478	9,600,478	
12	聘僱及兼職人員薪資		570,973	570,973	
122	約僱職員薪金		395,500	395,500	
124	兼職人員酬金		175,473	175,473	
15	獎金		2,068,248	2,068,248	
151	考績獎金		148,630	148,630	
152	年終獎金		1,904,618	1,904,618	
15Y	其他獎金		15,000	15,000	
16	退休及卹償金		1,708,296	1,708,296	
161	職員退休及離職金		1,563,848	1,563,848	
162	工員退休及離職金		144,448	144,448	
18	福利費		1,318,217	1,318,217	
181	分擔員工保險費		1,014,617	1,014,617	
183	傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y	其他福利費		299,100	299,100	
2	服務費用	778,000	481,484	-296,516	-38.11
21	水電費		50,512	50,512	
212	工作場所電費		42,642	42,642	
214	工作場所水費		7,870	7,870	
23	旅運費		11,796	11,796	
231	國內旅費		11,796	11,796	
25	修理保養及保固費		34,000	34,000	
255	機械及設備修護費		29,200	29,200	
258	其他資產修護費		4,800	4,800	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮永安國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年7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		318,170	318,170	
27D	計時與計件人員酬金		300,136	300,136	
27F	體育活動費		18,034	18,034	
28	專業服務費		33,900	33,900	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		15,000	15,000	
28Y	其他專業服務費		18,900	18,900	
29	公共關係費		33,106	33,106	
291	公共關係費		33,106	33,106	
3	材料及用品費	223,000	118,268	-104,732	-46.97
32	用品消耗		118,268	118,268	
321	辦公（事務）用品		118,268	118,268	
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	117,000		-117,000	-100.00
51	購建固定資產	117,000		-117,000	-100.00
514	購置機械及設備	117,000		-117,000	-100.00
合 計		26,760,000	15,865,964	-10,894,036	-40.71

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮永安國民小學

02509-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 7 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	19,022,270	2,035,039	21,057,309	收入
財產收入	74,122		74,122	財產收益
政府撥入收入	18,944,748		18,944,748	政府撥入收入
教學收入	3,400		3,400	教學收入
其他收入		2,035,039	2,035,039	其他收入
基金用途	15,865,964	3,590,064	19,456,028	支出
用人費用	15,266,212		15,266,212	人事支出
服務費用	481,484	118,268	599,752	業務支出
材料及用品費	118,268	-118,268		
		1,044	1,044	財產損失
		3,589,020	3,589,020	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,156,306	-1,555,025	1,601,281	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,374,746	17,276,667	24,651,413	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		120,000	120,000	淨資產調整數
期末基金餘額	10,531,052	15,841,642	26,372,694	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 7 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
10,499,852	10,499,852	0	