

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

02513-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 8 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	29,614,000	189,000	2,323,000	-2,134,000	-91.86	27,727,827	24,290,000	3,437,827	14.15
財產收入	170,000		10,000	-10,000	-100.00	75,070	142,000	-66,930	-47.13
租金收入	150,000		10,000	-10,000	-100.00	74,637	122,000	-47,363	-38.82
利息收入						433		433	
其他財產收入	20,000						20,000	-20,000	-100.00
政府撥入收入	29,438,000	189,000	2,313,000	-2,124,000	-91.83	27,652,757	24,145,000	3,507,757	14.53
公庫撥款收入	29,438,000	189,000	2,313,000	-2,124,000	-91.83	27,652,757	24,145,000	3,507,757	14.53
教學收入	6,000						3,000	-3,000	-100.00
學雜費收入	6,000						3,000	-3,000	-100.00
基金用途	34,020,000	552,790	2,370,000	-1,817,210	-76.68	18,682,441	25,855,000	-7,172,559	-27.74
國民教育計畫	33,985,000	552,790	2,370,000	-1,817,210	-76.68	18,659,541	25,820,000	-7,160,459	-27.73
其他	33,985,000	552,790	2,370,000	-1,817,210	-76.68	18,659,541	25,820,000	-7,160,459	-27.73
建築及設備計畫	35,000					22,900	35,000	-12,100	-34.57
購建固定資產	35,000					22,900	35,000	-12,100	-34.57
本期賸餘(短絀)	-4,406,000	-363,790	-47,000	-316,790	674.02	9,045,386	-1,565,000	10,610,386	-677.98
期初基金餘額	4,895,524					8,502,556	4,895,524	3,607,032	73.68
解繳公庫									
期末基金餘額	489,524					17,547,942	3,330,524	14,217,418	426.88

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

平衡表

中華民國115年8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	56,883,101	100.00	負 債	2	1,764,078	3.10
流動資產	11	19,312,020	33.95	流動負債	21	1,509,978	2.65
現金	1101	19,312,020	33.95	應付款項	2102	1,509,978	2.65
銀行存款	110102	19,292,020	33.92	應付代收款	210203	1,509,978	2.65
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,527,942	30.81	其他負債	28	254,100	0.45
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,764,078	3.10	什項負債	2801	254,100	0.45
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	254,100	0.45
固定資產	14	37,571,081	66.05	淨資產	3	55,119,023	96.90
土地	1401	1,155,017	2.03	淨資產	31	55,119,023	96.90
土地	140101	1,155,017	2.03	淨資產	3101	55,119,023	96.90
土地改良物	1402	9,283,268	16.32	累積餘額	310101	48,429,869	85.14
土地改良物	140201	14,674,544	25.80	本期賸餘	310102	6,323,099	11.12
累計折舊-土地改良物	140202	-5,391,276	-9.48	淨資產調整數	310104	366,055	0.64
房屋建築及設備	1404	25,077,397	44.09	合計：		56,883,101	
房屋建築及設備	140401	50,184,562	88.22				

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 — 嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

平衡表

中華民國115年8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	-25,107,165	-44.14				
機械及設備	1405	733,970	1.29				
機械及設備	140501	4,365,859	7.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,631,889	-6.38				
交通及運輸設備	1406	39,740	0.07				
交通及運輸設備	140601	1,035,797	1.82				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-996,057	-1.75				
雜項設備	1407	1,281,689	2.25				
雜項設備	140701	5,239,954	9.21				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,958,265	-6.96				
合計：		56,883,101					

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 — 嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

收入支出表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	189,000	27,777,827
財產收益		75,070
財產孳息收入		75,070
政府撥入收入	189,000	27,652,757
公庫撥款收入	189,000	27,652,757
其他收入		50,000
雜項收入		50,000
支出	877,883	21,454,728
人事支出	518,790	18,198,247
人事支出	518,790	18,198,247
業務支出	34,000	461,294
業務支出	34,000	461,294
折舊、折耗及攤銷	325,093	2,795,187
固定資產折舊	325,093	2,795,187
本期賸餘（短絀）	-688,883	6,323,099
期初淨資產		48,429,869
解繳公庫		
淨資產調整數	-500	366,055
期末淨資產		55,119,023

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—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

02513-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 8 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				552,790	2,370,000	-1,817,210	-76.68
		累計數				18,659,541	25,820,000	-7,160,459	-27.73
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				22,900	35,000	-12,100	-34.57

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

02513-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 8 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	76,216,778	36,289,465	439,455	500	2,795,187	37,571,081
非理財目的之長期投資						
土地	1,155,017					1,155,017
土地改良物	14,674,544	4,797,532			593,744	9,283,268
房屋及建築	50,184,562	23,698,685			1,408,480	25,077,397
機械及設備	4,069,959	3,277,573	295,900		354,316	733,970
交通及運輸設備	1,023,917	976,925	11,880		19,132	39,740
雜項設備	5,108,779	3,538,750	131,675	500	419,515	1,281,689
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 8 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：

02513-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 8 月份

02513-2

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		35,000			35,000	35,000	22,900		22,900	65.43	-12,100	-34.57		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年8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	32,776,000	18,198,247	-14,577,753	-44.48
11	正式員額薪資		10,599,615	10,599,615	
113	職員薪金		10,307,535	10,307,535	
114	工員工資		292,080	292,080	
12	聘僱及兼職人員薪資		404,930	404,930	
122	約僱職員薪金		278,273	278,273	
124	兼職人員酬金		126,657	126,657	
13	加(夜)班費		252,960	252,960	
134	未休假加班費		252,960	252,960	
15	獎金		2,639,716	2,639,716	
151	考績獎金		371,180	371,180	
152	年終獎金		2,253,536	2,253,536	
15Y	其他獎金		15,000	15,000	
16	退休及卹償金		2,959,455	2,959,455	
161	職員退休及離職金		2,786,363	2,786,363	
162	工員退休及離職金		173,092	173,092	
18	福利費		1,341,571	1,341,571	
181	分擔員工保險費		1,095,571	1,095,571	
18Y	其他福利費		246,000	246,000	
2	服務費用	952,000	397,961	-554,039	-58.20
21	水電費		24,582	24,582	
212	工作場所電費		16,525	16,525	
214	工作場所水費		8,057	8,057	
22	郵電費		6,038	6,038	
222	電話費		6,038	6,038	
23	旅運費		8,189	8,189	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年8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	%
231 國內旅費		8,189	8,189	
25 修理保養及保固費		42,210	42,210	
252 一般房屋修護費		3,550	3,550	
257 雜項設備修護費		37,860	37,860	
258 其他資產修護費		800	800	
27 一般服務費		264,082	264,082	
27D 計時與計件人員酬金		264,082	264,082	
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		18,960	18,960	
291 公共關係費		18,960	18,960	
3 材料及用品費	257,000	63,333	-193,667	-75.36
32 用品消耗		63,333	63,333	
321 辦公（事務）用品		63,333	63,333	
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	35,000	22,900	-12,100	-34.57
51 購建固定資產	35,000	22,900	-12,100	-34.57
514 購置機械及設備	35,000	22,900	-12,100	-34.57
合 計	34,020,000	18,682,441	-15,337,559	-45.08

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

02513-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 8 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	27,727,827	50,000	27,777,827	收入
財產收入	75,070		75,070	財產收益
政府撥入收入	27,652,757		27,652,757	政府撥入收入
其他收入		50,000	50,000	其他收入
基金用途	18,682,441	2,772,287	21,454,728	支出
用人費用	18,198,247		18,198,247	人事支出
服務費用	397,961	63,333	461,294	業務支出
材料及用品費	63,333	-63,333		
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	22,900	-22,900		
		2,795,187	2,795,187	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,045,386	-2,722,287	6,323,099	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,502,556	39,927,313	48,429,869	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		366,055	366,055	淨資產調整數
期末基金餘額	17,547,942	37,571,081	55,119,023	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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
17,527,942	17,527,942	0	