

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮景山國民小學

02508-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 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	46,528,000	16,080,000	16,920,000	-840,000	-4.96	16,080,000	16,920,000	-840,000	-4.96
財產收入	136,000								
租金收入	136,000								
政府撥入收入	46,389,000	16,080,000	16,920,000	-840,000	-4.96	16,080,000	16,920,000	-840,000	-4.96
公庫撥款收入	46,389,000	16,080,000	16,920,000	-840,000	-4.96	16,080,000	16,920,000	-840,000	-4.96
教學收入	3,000								
學雜費收入	3,000								
基金用途	46,528,000	5,805,256	7,744,000	-1,938,744	-25.04	5,805,256	7,744,000	-1,938,744	-25.04
國民教育計畫	46,362,000	5,805,256	7,744,000	-1,938,744	-25.04	5,805,256	7,744,000	-1,938,744	-25.04
其他	46,362,000	5,805,256	7,744,000	-1,938,744	-25.04	5,805,256	7,744,000	-1,938,744	-25.04
建築及設備計畫	166,000								
購建固定資產	166,000								
本期賸餘(短絀)		10,274,744	9,176,000	1,098,744	11.97	10,274,744	9,176,000	1,098,744	11.97
期初基金餘額	1,319,597					2,233,348	1,319,597	913,751	69.24
解繳公庫									
期末基金餘額	1,319,597					12,508,092	10,495,597	2,012,495	19.17

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮景山國民小學

平衡表

中華民國113年1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	56,335,627	100.00	負債	2	1,956,041	3.47
流動資產	11	14,464,133	25.67	流動負債	21	1,772,613	3.15
現金	1101	14,464,133	25.67	應付款項	2102	1,772,613	3.15
銀行存款	110102	14,444,133	25.64	應付代收款	210203	1,772,613	3.15
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,488,092	22.17	其他負債	28	183,428	0.33
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,956,041	3.47	什項負債	2801	183,428	0.33
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	183,428	0.33
固定資產	14	41,871,494	74.33	淨資產	3	54,379,586	96.53
土地	1401	15,795,467	28.04	淨資產	31	54,379,586	96.53
土地	140101	15,795,467	28.04	淨資產	3101	54,379,586	96.53
土地改良物	1402	217,666	0.39	累積餘額	310101	44,385,973	78.79
土地改良物	140201	8,379,820	14.87	本期賸餘	310102	9,993,613	17.74
累計折舊-土地改良物	140202	-8,162,154	-14.49	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	18,235,057	32.37	合計：		56,335,627	
房屋建築及設備	140401	44,321,359	78.67				

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 — 嘉義縣布袋鎮景山國民小學

平衡表

中華民國113年1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	-26,086,302	-46.31				
機械及設備	1405	3,850,923	6.84				
機械及設備	140501	7,782,092	13.81				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,931,169	-6.98				
交通及運輸設備	1406	167,910	0.30				
交通及運輸設備	140601	568,825	1.01				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-400,915	-0.71				
雜項設備	1407	3,604,471	6.40				
雜項設備	140701	7,904,529	14.03				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,300,058	-7.63				
合計：		56,335,627					

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 — 嘉義縣布袋鎮景山國民小學

收入支出表

中華民國113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	16,080,000	16,080,000
政府撥入收入	16,080,000	16,080,000
公庫撥款收入	16,080,000	16,080,000
支出	6,086,387	6,086,387
人事支出	5,705,581	5,705,581
人事支出	5,705,581	5,705,581
業務支出	99,675	99,675
業務支出	99,675	99,675
折舊、折耗及攤銷	281,131	281,131
固定資產折舊	281,131	281,131
本期賸餘（短絀）	9,993,613	9,993,613
期初淨資產		44,385,973
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		54,379,586

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—嘉義縣布袋鎮景山國民小學

02508-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 1 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				5,805,256	7,744,000	-1,938,744	-25.04
		累計數				5,805,256	7,744,000	-1,938,744	-25.04

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮景山國民小學

02508-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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	84,752,092	42,599,467			281,131	41,871,494
非理財目的之長期投資						
土地	15,795,467					15,795,467
土地改良物	8,379,820	8,161,136			1,018	217,666
房屋及建築	44,321,359	25,991,953			94,349	18,235,057
機械及設備	7,782,092	3,821,195			109,974	3,850,923
交通及運輸設備	568,825	393,639			7,276	167,910
雜項設備	7,904,529	4,231,544			68,514	3,604,471
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—嘉義縣布袋鎮景山國民小學

02508-7

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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 113 年 1 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－嘉義縣布袋鎮景山國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年1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	44,488,000	5,705,581	-38,782,419	-87.18
11 正式員額薪資		1,954,392	1,954,392	
113 職員薪金		1,954,392	1,954,392	
12 聘僱及兼職人員薪資		110,496	110,496	
122 約僱職員薪金		50,696	50,696	
124 兼職人員酬金		59,800	59,800	
15 獎金		2,955,671	2,955,671	
152 年終獎金		2,955,671	2,955,671	
16 退休及卹償金		458,409	458,409	
161 職員退休及離職金		441,047	441,047	
162 工員退休及離職金		17,362	17,362	
18 福利費		226,613	226,613	
181 分擔員工保險費		194,613	194,613	
18Y 其他福利費		32,000	32,000	
2 服務費用	1,680,000	97,675	-1,582,325	-94.19
21 水電費		18,275	18,275	
212 工作場所電費		18,275	18,275	
24 印刷裝訂與廣告費		7,400	7,400	
241 印刷及裝訂費		7,400	7,400	
25 修理保養及保固費		8,500	8,500	
257 雜項設備修護費		8,500	8,500	
27 一般服務費		49,500	49,500	
27D 計時與計件人員酬金		49,500	49,500	
28 專業服務費		14,000	14,000	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		8,000	8,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮景山國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年1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	%
3 材料及用品費	188,000		-188,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	166,000		-166,000	-100.00
51 購建固定資產	166,000		-166,000	-100.00
514 購置機械及設備	166,000		-166,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	6,000	2,000	-4,000	-66.67
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	46,528,000	5,805,256	-40,722,744	-87.52

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮景山國民小學

02508-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 1 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	16,080,000		16,080,000	收入
政府撥入收入	16,080,000		16,080,000	政府撥入收入
基金用途	5,805,256	281,131	6,086,387	支出
用人費用	5,705,581		5,705,581	人事支出
服務費用	97,675	2,000	99,675	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		281,131	281,131	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,274,744	-281,131	9,993,613	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,233,348	42,152,625	44,385,973	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	12,508,092	41,871,494	54,379,586	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 1 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
12,488,092	12,488,092	0	