

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 2 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
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
公庫撥款收入	46,389,000					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	2,897,482	4,588,000	-1,690,518	-36.85	8,702,738	12,332,000	-3,629,262	-29.43
國民教育計畫	46,362,000	2,897,482	4,588,000	-1,690,518	-36.85	8,702,738	12,332,000	-3,629,262	-29.43
其他	46,362,000	2,897,482	4,588,000	-1,690,518	-36.85	8,702,738	12,332,000	-3,629,262	-29.43
建築及設備計畫	166,000								
購建固定資產	166,000								
本期賸餘(短絀)		-2,897,482	-4,588,000	1,690,518	-36.85	7,377,262	4,588,000	2,789,262	60.79
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					9,610,610	5,907,597	3,703,013	62.68

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2月29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	53,382,516	100.00	負債	2	1,872,015	3.51
流動資產	11	11,482,625	21.51	流動負債	21	1,688,587	3.16
現金	1101	11,482,625	21.51	應付款項	2102	1,688,587	3.16
銀行存款	110102	11,462,625	21.47	應付代收款	210203	1,688,587	3.16
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,590,610	17.97	其他負債	28	183,428	0.34
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,872,015	3.51	什項負債	2801	183,428	0.34
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	183,428	0.34
固定資產	14	41,899,891	78.49	淨資產	3	51,510,501	96.49
土地	1401	16,100,387	30.16	淨資產	31	51,510,501	96.49
土地	140101	16,100,387	30.16	淨資產	3101	51,510,501	96.49
土地改良物	1402	216,648	0.41	累積餘額	310101	44,385,973	83.15
土地改良物	140201	8,379,820	15.70	本期賸餘	310102	6,819,608	12.77
累計折舊-土地改良物	140202	-8,163,172	-15.29	淨資產調整數	310104	304,920	1.00
房屋建築及設備	1404	18,140,708	33.98	合計：		53,382,516	
房屋建築及設備	140401	44,321,359	83.03				

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2月29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	-26,180,651	-49.04				
機械及設備	1405	3,745,611	7.02				
機械及設備	140501	7,782,092	14.58				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,036,481	-7.56				
交通及運輸設備	1406	160,627	0.30				
交通及運輸設備	140601	568,825	1.07				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-408,198	-0.76				
雜項設備	1407	3,535,910	6.62				
雜項設備	140701	7,904,529	14.81				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,368,619	-8.18				
合計：		53,382,516					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		16,080,000
政府撥入收入		16,080,000
公庫撥款收入		16,080,000
支出	3,174,005	9,260,392
人事支出	2,753,762	8,459,343
人事支出	2,753,762	8,459,343
業務支出	143,720	243,395
業務支出	143,720	243,395
折舊、折耗及攤銷	276,523	557,654
固定資產折舊	276,523	557,654
本期賸餘（短絀）	-3,174,005	6,819,608
期初淨資產		44,385,973
解繳公庫		
淨資產調整數	304,920	304,920
期末淨資產		51,510,501

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 2 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				2,897,482	4,588,000	-1,690,518	-36.85
		累計數				8,702,738	12,332,000	-3,629,262	-29.43

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 2 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	304,920		557,654	41,899,891
非理財目的之長期投資						
土地	15,795,467		304,920			16,100,387
土地改良物	8,379,820	8,161,136			2,036	216,648
房屋及建築	44,321,359	25,991,953			188,698	18,140,708
機械及設備	7,782,092	3,821,195			215,286	3,745,611
交通及運輸設備	568,825	393,639			14,559	160,627
雜項設備	7,904,529	4,231,544			137,075	3,535,910
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 2 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 2 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2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	8,459,343	-36,028,657	-80.99
11 正式員額薪資		3,908,784	3,908,784	
113 職員薪金		3,908,784	3,908,784	
12 聘僱及兼職人員薪資		200,816	200,816	
122 約僱職員薪金		101,392	101,392	
124 兼職人員酬金		99,424	99,424	
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		915,731	915,731	
161 職員退休及離職金		882,094	882,094	
162 工員退休及離職金		33,637	33,637	
18 福利費		478,341	478,341	
181 分擔員工保險費		446,341	446,341	
18Y 其他福利費		32,000	32,000	
2 服務費用	1,680,000	227,075	-1,452,925	-86.48
21 水電費		19,847	19,847	
212 工作場所電費		19,847	19,847	
22 郵電費		3,226	3,226	
222 電話費		3,226	3,226	
23 旅運費		3,920	3,920	
231 國內旅費		3,920	3,920	
24 印刷裝訂與廣告費		23,840	23,840	
241 印刷及裝訂費		23,840	23,840	
25 修理保養及保固費		12,300	12,300	
257 雜項設備修護費		12,300	12,300	
27 一般服務費		141,942	141,942	

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2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	%
27D 計時與計件人員酬金		121,742	121,742	
27F 體育活動費		20,200	20,200	
28 專業服務費		22,000	22,000	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		16,000	16,000	
3 材料及用品費	188,000	14,320	-173,680	-92.38
32 用品消耗		14,320	14,320	
321 辦公(事務)用品		14,320	14,320	
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	8,702,738	-37,825,262	-81.30

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 2 月 29 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	8,702,738	557,654	9,260,392	支出
用人費用	8,459,343		8,459,343	人事支出
服務費用	227,075	16,320	243,395	業務支出
材料及用品費	14,320	-14,320		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		557,654	557,654	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,377,262	-557,654	6,819,608	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
		304,920	304,920	淨資產調整數
期末基金餘額	9,610,610	41,899,891	51,510,501	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 2 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
9,590,610	9,590,610	0	