

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 3 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	9,978,000		9,978,000		26,058,000	16,920,000	9,138,000	54.01
財產收入	136,000								
租金收入	136,000								
政府撥入收入	46,389,000	9,978,000		9,978,000		26,058,000	16,920,000	9,138,000	54.01
公庫撥款收入	46,389,000	9,978,000		9,978,000		26,058,000	16,920,000	9,138,000	54.01
教學收入	3,000								
學雜費收入	3,000								
基金用途	46,528,000	3,474,702	4,588,000	-1,113,298	-24.27	12,177,440	16,920,000	-4,742,560	-28.03
國民教育計畫	46,362,000	3,474,702	4,588,000	-1,113,298	-24.27	12,177,440	16,920,000	-4,742,560	-28.03
其他	46,362,000	3,474,702	4,588,000	-1,113,298	-24.27	12,177,440	16,920,000	-4,742,560	-28.03
建築及設備計畫	166,000								
購建固定資產	166,000								
本期賸餘(短絀)		6,503,298	-4,588,000	11,091,298	-241.75	13,880,560		13,880,560	
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					16,113,908	1,319,597	14,794,311	1,121.12

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3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	60,168,793	100.00	負債	2	2,359,566	3.92
流動資產	11	18,473,474	30.70	流動負債	21	2,202,638	3.66
現金	1101	18,473,474	30.70	應付款項	2102	2,202,638	3.66
銀行存款	110102	18,453,474	30.67	應付代收款	210203	2,202,638	3.66
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,093,908	26.75	其他負債	28	156,928	0.26
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,359,566	3.92	什項負債	2801	156,928	0.26
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	156,928	0.26
固定資產	14	41,695,319	69.30	淨資產	3	57,809,227	96.08
土地	1401	16,100,387	26.76	淨資產	31	57,809,227	96.08
土地	140101	16,100,387	26.76	淨資產	3101	57,809,227	96.08
土地改良物	1402	215,630	0.36	累積餘額	310101	44,385,973	73.77
土地改良物	140201	8,379,820	13.93	本期賸餘	310102	13,118,334	21.80
累計折舊-土地改良物	140202	-8,164,190	-13.57	淨資產調整數	310104	304,920	1.00
房屋建築及設備	1404	18,046,359	29.99	合計：		60,168,793	
房屋建築及設備	140401	44,460,759	73.89				

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3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	-26,414,400	-43.90				
機械及設備	1405	3,712,196	6.17				
機械及設備	140501	7,852,092	13.05				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,139,896	-6.88				
交通及運輸設備	1406	153,351	0.25				
交通及運輸設備	140601	568,825	0.95				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-415,474	-0.69				
雜項設備	1407	3,467,396	5.76				
雜項設備	140701	7,904,529	13.14				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,437,133	-7.37				
合計：		60,168,793					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,187,400	26,267,400
政府撥入收入	9,978,000	26,058,000
公庫撥款收入	9,978,000	26,058,000
其他收入	209,400	209,400
雜項收入	209,400	209,400
支出	3,888,674	13,149,066
人事支出	3,319,643	11,778,986
人事支出	3,319,643	11,778,986
業務支出	155,059	398,454
業務支出	155,059	398,454
折舊、折耗及攤銷	413,972	971,626
固定資產折舊	413,972	971,626
本期賸餘（短絀）	6,298,726	13,118,334
期初淨資產		44,385,973
解繳公庫		
淨資產調整數		304,920
期末淨資產		57,809,227

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 3 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				3,474,702	4,588,000	-1,113,298	-24.27
		累計數				12,177,440	16,920,000	-4,742,560	-28.03

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 3 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	514,320		971,626	41,695,319
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			3,054	215,630
房屋及建築	44,321,359	25,991,953	139,400		422,447	18,046,359
機械及設備	7,782,092	3,821,195	70,000		318,701	3,712,196
交通及運輸設備	568,825	393,639			21,835	153,351
雜項設備	7,904,529	4,231,544			205,589	3,467,396
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 3 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 3 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3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	11,778,986	-32,709,014	-73.52
11 正式員額薪資		6,101,910	6,101,910	
113 職員薪金		6,101,910	6,101,910	
12 聘僱及兼職人員薪資		291,535	291,535	
122 約僱職員薪金		158,199	158,199	
124 兼職人員酬金		133,336	133,336	
15 獎金		3,216,491	3,216,491	
151 考績獎金		260,820	260,820	
152 年終獎金		2,955,671	2,955,671	
16 退休及卹償金		1,398,294	1,398,294	
161 職員退休及離職金		1,348,059	1,348,059	
162 工員退休及離職金		50,235	50,235	
18 福利費		770,756	770,756	
181 分擔員工保險費		648,156	648,156	
18Y 其他福利費		122,600	122,600	
2 服務費用	1,680,000	369,834	-1,310,166	-77.99
21 水電費		36,494	36,494	
212 工作場所電費		32,219	32,219	
214 工作場所水費		4,275	4,275	
22 郵電費		3,226	3,226	
222 電話費		3,226	3,226	
23 旅運費		4,152	4,152	
231 國內旅費		4,152	4,152	
24 印刷裝訂與廣告費		28,899	28,899	
241 印刷及裝訂費		28,899	28,899	
25 修理保養及保固費		52,879	52,879	

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3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	%
252 一般房屋修護費		17,760	17,760	
255 機械及設備修護費		7,200	7,200	
257 雜項設備修護費		21,000	21,000	
258 其他資產修護費		6,919	6,919	
27 一般服務費		214,184	214,184	
27D 計時與計件人員酬金		193,984	193,984	
27F 體育活動費		20,200	20,200	
28 專業服務費		30,000	30,000	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		24,000	24,000	
3 材料及用品費	188,000	26,620	-161,380	-85.84
32 用品消耗		26,620	26,620	
321 辦公(事務)用品		14,320	14,320	
323 農業與園藝用品及環境美化費		10,800	10,800	
32Y 其他用品消耗		1,500	1,500	
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	12,177,440	-34,350,560	-73.83

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 3 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	26,058,000	209,400	26,267,400	收入
政府撥入收入	26,058,000		26,058,000	政府撥入收入
其他收入		209,400	209,400	其他收入
基金用途	12,177,440	971,626	13,149,066	支出
用人費用	11,778,986		11,778,986	人事支出
服務費用	369,834	28,620	398,454	業務支出
材料及用品費	26,620	-26,620		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		971,626	971,626	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,880,560	-762,226	13,118,334	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	16,113,908	41,695,319	57,809,227	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 3 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
16,093,908	16,093,908	0	