

## 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 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 45,871,000         | 12,822,000 | 13,720,000 | -898,000 | -6.55  | 12,822,000  | 13,720,000 | -898,000  | -6.55  |
| 財產收入     | 138,000            |            |            |          |        |             |            |           |        |
| 租金收入     | 137,000            |            |            |          |        |             |            |           |        |
| 利息收入     | 1,000              |            |            |          |        |             |            |           |        |
| 政府撥入收入   | 45,730,000         | 12,822,000 | 13,720,000 | -898,000 | -6.55  | 12,822,000  | 13,720,000 | -898,000  | -6.55  |
| 公庫撥款收入   | 45,730,000         | 12,822,000 | 13,720,000 | -898,000 | -6.55  | 12,822,000  | 13,720,000 | -898,000  | -6.55  |
| 教學收入     | 3,000              |            |            |          |        |             |            |           |        |
| 學雜費收入    | 3,000              |            |            |          |        |             |            |           |        |
| 基金用途     | 47,882,000         | 8,604,807  | 8,759,000  | -154,193 | -1.76  | 8,604,807   | 8,759,000  | -154,193  | -1.76  |
| 國民教育計畫   | 47,745,000         | 8,604,807  | 8,759,000  | -154,193 | -1.76  | 8,604,807   | 8,759,000  | -154,193  | -1.76  |
| 其他       | 47,745,000         | 8,604,807  | 8,759,000  | -154,193 | -1.76  | 8,604,807   | 8,759,000  | -154,193  | -1.76  |
| 建築及設備計畫  | 137,000            |            |            |          |        |             |            |           |        |
| 購建固定資產   | 137,000            |            |            |          |        |             |            |           |        |
| 本期賸餘(短絀) | -2,011,000         | 4,217,193  | 4,961,000  | -743,807 | -14.99 | 4,217,193   | 4,961,000  | -743,807  | -14.99 |
| 期初基金餘額   | 2,233,348          |            |            |          |        | 4,948,027   | 2,233,348  | 2,714,679 | 121.55 |
| 解繳公庫     |                    |            |            |          |        |             |            |           |        |
| 期末基金餘額   | 222,348            |            |            |          |        | 9,165,220   | 7,194,348  | 1,970,872 | 27.39  |

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114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        | 53,628,589 | 100.00 | 負 債    | 2      | 3,090,211  | 5.76  |
| 流動資產       | 11       | 12,255,431 | 22.85  | 流動負債   | 21     | 2,758,511  | 5.14  |
| 現金         | 1101     | 12,255,431 | 22.85  | 應付款項   | 2102   | 2,758,511  | 5.14  |
| 銀行存款       | 110102   | 12,235,431 | 22.82  | 應付代收款  | 210203 | 2,758,511  | 5.14  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 9,145,220  | 17.05  | 其他負債   | 28     | 331,700    | 0.62  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 3,090,211  | 5.76   | 什項負債   | 2801   | 331,700    | 0.62  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 20,000     | 0.04   | 存入保證金  | 280104 | 331,700    | 0.62  |
| 固定資產       | 14       | 41,373,158 | 77.15  | 淨資產    | 3      | 50,538,378 | 94.24 |
| 土地         | 1401     | 16,100,387 | 30.02  | 淨資產    | 31     | 50,538,378 | 94.24 |
| 土地         | 140101   | 16,100,387 | 30.02  | 淨資產    | 3101   | 50,538,378 | 94.24 |
| 土地改良物      | 1402     | 205,450    | 0.38   | 累積餘額   | 310101 | 45,773,279 | 85.35 |
| 土地改良物      | 140201   | 8,379,820  | 15.63  | 本期賸餘   | 310102 | 4,765,099  | 8.89  |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -8,174,370 | -15.24 | 淨資產調整數 | 310104 |            |       |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 17,673,150 | 32.95  | 合計：    |        | 53,628,589 |       |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 49,891,375 | 93.03  |        |        |            |       |

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114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 | -32,218,225 | -60.08 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 3,837,282   | 7.16   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 8,753,376   | 16.32  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -4,916,094  | -9.17  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 115,122     | 0.21   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 568,825     | 1.06   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -453,703    | -0.85  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 3,441,767   | 6.42   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 8,307,484   | 15.49  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -4,865,717  | -9.07  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 53,628,589  |        |        |    |    |   |

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114年1月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |            |
|----------|------------|------------|
|          | 本月數        | 累計數        |
| 收入       | 18,267,663 | 18,267,663 |
| 政府撥入收入   | 12,822,000 | 12,822,000 |
| 公庫撥款收入   | 12,822,000 | 12,822,000 |
| 受贈收入     | 5,445,663  | 5,445,663  |
| 雜項收入     | 58,000     | 58,000     |
|          | 5,387,663  | 5,387,663  |
| 支出       | 13,502,564 | 13,502,564 |
| 人事支出     | 8,448,435  | 8,448,435  |
| 人事支出     | 8,448,435  | 8,448,435  |
| 業務支出     | 156,372    | 156,372    |
| 業務支出     | 156,372    | 156,372    |
| 折舊、折耗及攤銷 | 4,897,757  | 4,897,757  |
| 固定資產折舊   | 4,897,757  | 4,897,757  |
| 本期賸餘（短絀） | 4,765,099  | 4,765,099  |
| 期初淨資產    |            | 45,773,279 |
| 解繳公庫     |            |            |
| 淨資產調整數   |            |            |
| 期末淨資產    |            | 50,538,378 |

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 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 8,604,807 | 8,759,000 | -154,193 | -1.76 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 8,604,807 | 8,759,000 | -154,193 | -1.76 |

## 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 114 年 1 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|-----------|-----|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數       | 減少數 |                              |            |
| <b>資產</b>  | 86,555,604    | 45,730,352             | 5,445,663 |     | 4,897,757                    | 41,373,158 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |           |     |                              |            |
| 土地         | 16,100,387    |                        |           |     |                              | 16,100,387 |
| 土地改良物      | 8,379,820     | 8,173,352              |           |     | 1,018                        | 205,450    |
| 房屋及建築      | 45,199,712    | 27,519,001             | 4,691,663 |     | 4,699,224                    | 17,673,150 |
| 機械及設備      | 7,999,376     | 4,803,006              | 754,000   |     | 113,088                      | 3,837,282  |
| 交通及運輸設備    | 568,825       | 446,352                |           |     | 7,351                        | 115,122    |
| 雜項設備       | 8,307,484     | 4,788,641              |           |     | 77,076                       | 3,441,767  |
| 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 114 年 1 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

長期負債明細表

中華民國 114 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<br>長期債務<br>應付租賃款<br>其他長期負債 |     |        |        |        |        |

## 02508-9

單位：新臺幣元

[illegible]

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮景山國民小學

各項費用彙計表  
中華民國114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                             | 45,697,000 | 8,448,435 | -37,248,565 | -81.51  |
| 11 正式員額薪資                          |            | 4,026,560 | 4,026,560   |         |
| 113 職員薪金                           |            | 4,026,560 | 4,026,560   |         |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                       |            | 194,063   | 194,063     |         |
| 122 約僱職員薪金                         |            | 107,692   | 107,692     |         |
| 124 兼職人員酬金                         |            | 86,371    | 86,371      |         |
| 15 獎金                              |            | 3,140,773 | 3,140,773   |         |
| 152 年終獎金                           |            | 3,140,773 | 3,140,773   |         |
| 16 退休及卹償金                          |            | 697,726   | 697,726     |         |
| 161 職員退休及離職金                       |            | 659,588   | 659,588     |         |
| 162 工員退休及離職金                       |            | 38,138    | 38,138      |         |
| 18 福利費                             |            | 389,313   | 389,313     |         |
| 181 分擔員工保險費                        |            | 389,313   | 389,313     |         |
| 2 服務費用                             | 1,889,000  | 154,372   | -1,734,628  | -91.83  |
| 21 水電費                             |            | 14,409    | 14,409      |         |
| 212 工作場所電費                         |            | 14,409    | 14,409      |         |
| 27 一般服務費                           |            | 125,963   | 125,963     |         |
| 27D 計時與計件人員酬金                      |            | 125,963   | 125,963     |         |
| 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       |         |
| 3 材料及用品費                           | 153,000    |           | -153,000    | -100.00 |
| 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 | 137,000    |           | -137,000    | -100.00 |
| 51 購建固定資產                          | 137,000    |           | -137,000    | -100.00 |
| 513 擴充改良房屋建築及設備                    | 137,000    |           | -137,000    | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 6,000      | 2,000     | -4,000      | -66.67  |

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114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          | %      |
| 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                | 47,882,000 | 8,604,807 | -39,277,193 | -82.03 |

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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                        | 12,822,000 | 5,445,663  | 18,267,663 | 收入       |
| 政府撥入收入                      | 12,822,000 |            | 12,822,000 | 政府撥入收入   |
| 其他收入                        |            | 5,445,663  | 5,445,663  | 其他收入     |
| 基金用途                        | 8,604,807  | 4,897,757  | 13,502,564 | 支出       |
| 用人費用                        | 8,448,435  |            | 8,448,435  | 人事支出     |
| 服務費用                        | 154,372    | 2,000      | 156,372    | 業務支出     |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 2,000      | -2,000     |            |          |
|                             |            | 4,897,757  | 4,897,757  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | 4,217,193  | 547,906    | 4,765,099  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 4,948,027  | 40,825,252 | 45,773,279 | 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                      | 9,165,220  | 41,373,158 | 50,538,378 | 期末淨資產    |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 9,145,220 | 9,145,220 | 0         |        |