

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 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	45,871,000					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
公庫撥款收入	45,730,000					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	2,986,928	3,486,000	-499,072	-14.32	11,591,735	12,245,000	-653,265	-5.33
國民教育計畫	47,745,000	2,986,928	3,486,000	-499,072	-14.32	11,591,735	12,245,000	-653,265	-5.33
其他	47,745,000	2,986,928	3,486,000	-499,072	-14.32	11,591,735	12,245,000	-653,265	-5.33
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	-2,986,928	-3,486,000	499,072	-14.32	1,230,265	1,475,000	-244,735	-16.59
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					6,178,292	3,708,348	2,469,944	66.60

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2月28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	50,487,406	100.00	負 債	2	3,234,613	6.41
流動資產	11	9,412,905	18.64	流動負債	21	2,902,913	5.75
現金	1101	9,412,905	18.64	應付款項	2102	2,902,913	5.75
銀行存款	110102	9,392,905	18.60	應付代收款	210203	2,902,913	5.75
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,158,292	12.20	其他負債	28	331,700	0.66
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,234,613	6.41	什項負債	2801	331,700	0.66
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	331,700	0.66
固定資產	14	41,074,501	81.36	淨資產	3	47,252,793	93.59
土地	1401	16,100,387	31.89	淨資產	31	47,252,793	93.59
土地	140101	16,100,387	31.89	淨資產	3101	47,252,793	93.59
土地改良物	1402	204,432	0.40	累積餘額	310101	45,773,279	90.66
土地改良物	140201	8,379,820	16.60	本期賸餘	310102	1,479,514	2.93
累計折舊-土地改良物	140202	-8,175,388	-16.19	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	17,568,568	34.80	合計：		50,487,406	
房屋建築及設備	140401	49,891,375	98.82				

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2月28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	-32,322,807	-64.02				
機械及設備	1405	3,724,755	7.38				
機械及設備	140501	8,753,376	17.34				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,028,621	-9.96				
交通及運輸設備	1406	111,721	0.22				
交通及運輸設備	140601	568,825	1.13				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-457,104	-0.91				
雜項設備	1407	3,364,638	6.66				
雜項設備	140701	8,307,484	16.45				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,942,846	-9.79				
合計：		50,487,406					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		18,267,663
政府撥入收入		12,822,000
公庫撥款收入		12,822,000
		5,445,663
		58,000
		5,387,663
支出	3,285,585	16,788,149
人事支出	2,847,584	11,296,019
人事支出	2,847,584	11,296,019
業務支出	139,344	295,716
業務支出	139,344	295,716
折舊、折耗及攤銷	298,657	5,196,414
固定資產折舊	298,657	5,196,414
本期賸餘（短絀）	-3,285,585	1,479,514
期初淨資產		45,773,279
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		47,252,793

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 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				2,986,928	3,486,000	-499,072	-14.32
		累計數				11,591,735	12,245,000	-653,265	-5.33

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 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	86,555,604	45,730,352	5,445,663		5,196,414	41,074,501
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			2,036	204,432
房屋及建築	45,199,712	27,519,001	4,691,663		4,803,806	17,568,568
機械及設備	7,999,376	4,803,006	754,000		225,615	3,724,755
交通及運輸設備	568,825	446,352			10,752	111,721
雜項設備	8,307,484	4,788,641			154,205	3,364,638
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 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 114 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					

02508-9

[illegible]

02508-10

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 2 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	45,697,000	11,296,019	-34,400,981	-75.28
11	正式員額薪資		6,039,840	6,039,840	
113	職員薪金		6,039,840	6,039,840	
12	聘僱及兼職人員薪資		295,521	295,521	
122	約僱職員薪金		161,538	161,538	
124	兼職人員酬金		133,983	133,983	
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		1,171,510	1,171,510	
161	職員退休及離職金		1,113,745	1,113,745	
162	工員退休及離職金		57,765	57,765	
18	福利費		648,375	648,375	
181	分擔員工保險費		648,375	648,375	
2	服務費用	1,889,000	286,743	-1,602,257	-84.82
21	水電費		19,922	19,922	
212	工作場所電費		15,983	15,983	
214	工作場所水費		3,939	3,939	
22	郵電費		1,559	1,559	
222	電話費		1,559	1,559	
23	旅運費		284	284	
231	國內旅費		284	284	
24	印刷裝訂與廣告費		9,330	9,330	
241	印刷及裝訂費		9,330	9,330	
25	修理保養及保固費		12,704	12,704	
255	機械及設備修護費		8,820	8,820	
258	其他資產修護費		3,884	3,884	

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	%
27 一般服務費		220,944	220,944	
27D 計時與計件人員酬金		199,765	199,765	
27F 體育活動費		21,179	21,179	
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	153,000	6,973	-146,027	-95.44
32 用品消耗		6,973	6,973	
321 辦公（事務）用品		6,478	6,478	
323 農業與園藝用品及環境美化費		495	495	
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
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	11,591,735	-36,290,265	-75.79

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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
		5,445,663	5,445,663	
基金用途	11,591,735	5,196,414	16,788,149	支出
用人費用	11,296,019		11,296,019	人事支出
材料及用品費	6,973	-6,973		
		5,196,414	5,196,414	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,230,265	249,249	1,479,514	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	6,178,292	41,074,501	47,252,793	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
6,158,292	6,158,292	0	