

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 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	45,871,000	16,008		16,008		12,838,008	13,720,000	-881,992	-6.43
財產收入	138,000	16,008		16,008		16,008		16,008	
租金收入	137,000	16,008		16,008		16,008		16,008	
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	449,530	3,486,000	-3,036,470	-87.10	12,041,265	15,731,000	-3,689,735	-23.46
國民教育計畫	47,745,000	449,530	3,486,000	-3,036,470	-87.10	12,041,265	15,731,000	-3,689,735	-23.46
其他	47,745,000	449,530	3,486,000	-3,036,470	-87.10	12,041,265	15,731,000	-3,689,735	-23.46
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	-433,522	-3,486,000	3,052,478	-87.56	796,743	-2,011,000	2,807,743	-139.62
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					5,744,770	222,348	5,522,422	2,483.68

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114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	50,107,942	100.00	負 債	2	3,477,050	6.94
流動資產	11	9,221,820	18.40	流動負債	21	3,015,350	6.02
現金	1101	9,221,820	18.40	應付款項	2102	3,015,350	6.02
銀行存款	110102	9,201,820	18.36	應付代收款	210203	3,015,350	6.02
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,724,770	11.42	其他負債	28	461,700	0.92
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,477,050	6.94	什項負債	2801	461,700	0.92
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	461,700	0.92
固定資產	14	40,886,122	81.60	淨資產	3	46,630,892	93.06
土地	1401	16,100,387	32.13	淨資產	31	46,630,892	93.06
土地	140101	16,100,387	32.13	淨資產	3101	46,630,892	93.06
土地改良物	1402	203,414	0.41	累積餘額	310101	45,773,279	91.35
土地改良物	140201	8,379,820	16.72	本期賸餘	310102	857,613	1.71
累計折舊-土地改良物	140202	-8,176,406	-16.32	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	17,563,174	35.05	合計：		50,107,942	
房屋建築及設備	140401	49,990,825	99.77				

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	-32,427,651	-64.72				
機械及設備	1405	3,612,267	7.21				
機械及設備	140501	8,753,376	17.47				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,141,109	-10.26				
交通及運輸設備	1406	108,318	0.22				
交通及運輸設備	140601	568,825	1.14				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-460,507	-0.92				
雜項設備	1407	3,298,562	6.58				
雜項設備	140701	8,318,484	16.60				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,019,922	-10.02				
合計：		50,107,942					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	126,458	18,394,121
財產收益	16,008	16,008
財產孳息收入	16,008	16,008
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
其他收入	110,450	110,450
雜項收入	110,450	110,450
支出	748,359	17,536,508
人事支出	374,832	11,670,851
人事支出	374,832	11,670,851
業務支出	74,698	370,414
業務支出	74,698	370,414
折舊、折耗及攤銷	298,829	5,495,243
固定資產折舊	298,829	5,495,243
本期賸餘（短絀）	-621,901	857,613
期初淨資產		45,773,279
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		46,630,892

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 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				449,530	3,486,000	-3,036,470	-87.10
		累計數				12,041,265	15,731,000	-3,689,735	-23.46

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 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	86,555,604	45,730,352	5,556,113		5,495,243	40,886,122
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			3,054	203,414
房屋及建築	45,199,712	27,519,001	4,791,113		4,908,650	17,563,174
機械及設備	7,999,376	4,803,006	754,000		338,103	3,612,267
交通及運輸設備	568,825	446,352			14,155	108,318
雜項設備	8,307,484	4,788,641	11,000		231,281	3,298,562
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 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 114 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					

02508-9

[illegible]

02508-10

[illegible]

中華民國 114 年 3 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	45,697,000	11,670,851	-34,026,149	-74.46
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		344,341	344,341	
122	約僱職員薪金		161,538	161,538	
124	兼職人員酬金		182,803	182,803	
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		1,422,289	1,422,289	
161	職員退休及離職金		1,362,471	1,362,471	
162	工員退休及離職金		59,818	59,818	
18	福利費		723,608	723,608	
181	分擔員工保險費		652,308	652,308	
18Y	其他福利費		71,300	71,300	
2	服務費用	1,889,000	335,198	-1,553,802	-82.26
21	水電費		36,188	36,188	
212	工作場所電費		32,249	32,249	
214	工作場所水費		3,939	3,939	
22	郵電費		3,158	3,158	
222	電話費		3,158	3,158	
23	旅運費		3,824	3,824	
231	國內旅費		3,824	3,824	
24	印刷裝訂與廣告費		10,780	10,780	
241	印刷及裝訂費		10,780	10,780	
25	修理保養及保固費		25,304	25,304	
255	機械及設備修護費		14,220	14,220	

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	%
257 雜項設備修護費		7,200	7,200	
258 其他資產修護費		3,884	3,884	
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		35,000	35,000	
28A 電腦軟體服務費		11,000	11,000	
28Y 其他專業服務費		24,000	24,000	
3 材料及用品費	153,000	33,216	-119,784	-78.29
32 用品消耗		33,216	33,216	
321 辦公（事務）用品		7,771	7,771	
323 農業與園藝用品及環境美化費		24,245	24,245	
32Y 其他用品消耗		1,200	1,200	
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	12,041,265	-35,840,735	-74.85

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	12,838,008	5,556,113	18,394,121	收入
財產收入	16,008		16,008	財產收益
政府撥入收入	12,822,000		12,822,000	政府撥入收入
		5,445,663	5,445,663	
其他收入		110,450	110,450	其他收入
基金用途	12,041,265	5,495,243	17,536,508	支出
用人費用	11,670,851		11,670,851	人事支出
服務費用	335,198	35,216	370,414	業務支出
材料及用品費	33,216	-33,216		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		5,495,243	5,495,243	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	796,743	60,870	857,613	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	5,744,770	40,886,122	46,630,892	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
5,724,770	5,724,770	0	