

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 4 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	10,191,176	10,460,000	-268,824	-2.57	23,029,184	24,180,000	-1,150,816	-4.76
財產收入	138,000	57,534		57,534		73,542		73,542	
租金收入	137,000	57,534		57,534		73,542		73,542	
利息收入	1,000								
政府撥入收入	45,730,000	10,133,642	10,460,000	-326,358	-3.12	22,955,642	24,180,000	-1,224,358	-5.06
公庫撥款收入	45,730,000	10,133,642	10,460,000	-326,358	-3.12	22,955,642	24,180,000	-1,224,358	-5.06
教學收入	3,000								
學雜費收入	3,000								
基金用途	47,882,000	5,572,713	3,486,000	2,086,713	59.86	17,613,978	19,217,000	-1,603,022	-8.34
國民教育計畫	47,745,000	5,572,713	3,486,000	2,086,713	59.86	17,613,978	19,217,000	-1,603,022	-8.34
其他	47,745,000	5,572,713	3,486,000	2,086,713	59.86	17,613,978	19,217,000	-1,603,022	-8.34
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	4,618,463	6,974,000	-2,355,537	-33.78	5,415,206	4,963,000	452,206	9.11
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					10,363,233	7,196,348	3,166,885	44.01

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4月30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	57,188,741	100.00	負 債	2	4,710,584	8.24
流動資產	11	15,073,817	26.36	流動負債	21	4,316,884	7.55
現金	1101	15,073,817	26.36	應付款項	2102	4,316,884	7.55
銀行存款	110102	15,053,817	26.32	應付代收款	210203	4,316,884	7.55
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,343,233	18.09	其他負債	28	393,700	0.69
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,710,584	8.24	什項負債	2801	393,700	0.69
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	393,700	0.69
固定資產	14	42,114,924	73.64	淨資產	3	52,478,157	91.76
土地	1401	16,100,387	28.15	淨資產	31	52,478,157	91.76
土地	140101	16,100,387	28.15	淨資產	3101	52,478,157	91.76
土地改良物	1402	202,396	0.35	累積餘額	310101	45,773,279	80.04
土地改良物	140201	8,379,820	14.65	本期賸餘	310102	6,704,878	11.72
累計折舊-土地改良物	140202	-8,177,424	-14.30	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	18,944,238	33.13	合計：		57,188,741	
房屋建築及設備	140401	51,479,694	90.02				

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4月30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	-32,535,456	-56.89				
機械及設備	1405	3,499,740	6.12				
機械及設備	140501	8,753,376	15.31				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,253,636	-9.19				
交通及運輸設備	1406	105,227	0.18				
交通及運輸設備	140601	568,825	0.99				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-463,598	-0.81				
雜項設備	1407	3,262,936	5.71				
雜項設備	140701	8,359,890	14.62				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,096,954	-8.91				
合計：		57,188,741					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,721,451	30,115,572
財產收益	57,534	73,542
財產孳息收入	57,534	73,542
政府撥入收入	10,133,642	22,955,642
公庫撥款收入	10,133,642	22,955,642
		5,445,663
		58,000
		5,387,663
其他收入	1,530,275	1,640,725
雜項收入	1,530,275	1,640,725
支出	5,874,186	23,410,694
人事支出	5,347,107	17,017,958
人事支出	5,347,107	17,017,958
業務支出	225,606	596,020
業務支出	225,606	596,020
折舊、折耗及攤銷	301,473	5,796,716
固定資產折舊	301,473	5,796,716
本期賸餘（短絀）	5,847,265	6,704,878
期初淨資產		45,773,279
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		52,478,157

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 4 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				5,572,713	3,486,000	2,086,713	59.86
		累計數				17,613,978	19,217,000	-1,603,022	-8.34

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 4 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	7,086,388		5,796,716	42,114,924
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			4,072	202,396
房屋及建築	45,199,712	27,519,001	6,279,982		5,016,455	18,944,238
機械及設備	7,999,376	4,803,006	754,000		450,630	3,499,740
交通及運輸設備	568,825	446,352			17,246	105,227
雜項設備	8,307,484	4,788,641	52,406		308,313	3,262,936
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 4 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 4 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 4 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4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	17,017,958	-28,679,042	-62.76
11	正式員額薪資		10,066,400	10,066,400	
113	職員薪金		10,066,400	10,066,400	
12	聘僱及兼職人員薪資		561,297	561,297	
122	約僱職員薪金		276,600	276,600	
124	兼職人員酬金		284,697	284,697	
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		2,119,937	2,119,937	
161	職員退休及離職金		2,022,059	2,022,059	
162	工員退休及離職金		97,878	97,878	
18	福利費		1,129,551	1,129,551	
181	分擔員工保險費		1,042,251	1,042,251	
18Y	其他福利費		87,300	87,300	
2	服務費用	1,889,000	552,298	-1,336,702	-70.76
21	水電費		39,000	39,000	
212	工作場所電費		32,249	32,249	
214	工作場所水費		6,751	6,751	
22	郵電費		6,041	6,041	
222	電話費		6,041	6,041	
23	旅運費		5,079	5,079	
231	國內旅費		5,079	5,079	
24	印刷裝訂與廣告費		22,611	22,611	
241	印刷及裝訂費		22,611	22,611	
25	修理保養及保固費		42,771	42,771	
255	機械及設備修護費		19,620	19,620	

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4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		11,000	11,000	
258 其他資產修護費		12,151	12,151	
27 一般服務費		372,796	372,796	
27D 計時與計件人員酬金		351,617	351,617	
27F 體育活動費		21,179	21,179	
28 專業服務費		64,000	64,000	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		21,000	21,000	
28A 電腦軟體服務費		11,000	11,000	
28Y 其他專業服務費		32,000	32,000	
3 材料及用品費	153,000	41,722	-111,278	-72.73
32 用品消耗		41,722	41,722	
321 辦公（事務）用品		13,677	13,677	
323 農業與園藝用品及環境美化費		24,745	24,745	
32Y 其他用品消耗		3,300	3,300	
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	17,613,978	-30,268,022	-63.21

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 114 年 1 月 1 日 至 4 月 30 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	23,029,184	7,086,388	30,115,572	收入
財產收入	73,542		73,542	財產收益
政府撥入收入	22,955,642		22,955,642	政府撥入收入
		5,445,663	5,445,663	
其他收入		1,640,725	1,640,725	其他收入
基金用途	17,613,978	5,796,716	23,410,694	支出
用人費用	17,017,958		17,017,958	人事支出
服務費用	552,298	43,722	596,020	業務支出
材料及用品費	41,722	-41,722		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		5,796,716	5,796,716	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,415,206	1,289,672	6,704,878	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	10,363,233	42,114,924	52,478,157	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 4 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
10,343,233	10,343,233	0	