

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 5 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					23,029,184	24,180,000	-1,150,816	-4.76
財產收入	138,000					73,542		73,542	
租金收入	137,000					73,542		73,542	
利息收入	1,000								
政府撥入收入	45,730,000					22,955,642	24,180,000	-1,224,358	-5.06
公庫撥款收入	45,730,000					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	887,287	3,488,000	-2,600,713	-74.56	18,501,265	22,705,000	-4,203,735	-18.51
國民教育計畫	47,745,000	887,287	3,488,000	-2,600,713	-74.56	18,501,265	22,705,000	-4,203,735	-18.51
其他	47,745,000	887,287	3,488,000	-2,600,713	-74.56	18,501,265	22,705,000	-4,203,735	-18.51
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	-887,287	-3,488,000	2,600,713	-74.56	4,527,919	1,475,000	3,052,919	206.98
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					9,475,946	3,708,348	5,767,598	155.53

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5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	54,662,566	100.00	負 債	2	3,376,381	6.18
流動資產	11	12,852,327	23.51	流動負債	21	2,982,681	5.46
現金	1101	12,852,327	23.51	應付款項	2102	2,982,681	5.46
銀行存款	110102	12,832,327	23.48	應付代收款	210203	2,982,681	5.46
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,455,946	17.30	其他負債	28	393,700	0.72
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,376,381	6.18	什項負債	2801	393,700	0.72
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	393,700	0.72
固定資產	14	41,810,239	76.49	淨資產	3	51,286,185	93.82
土地	1401	16,100,387	29.45	淨資產	31	51,286,185	93.82
土地	140101	16,100,387	29.45	淨資產	3101	51,286,185	93.82
土地改良物	1402	201,378	0.37	累積餘額	310101	45,773,279	83.74
土地改良物	140201	8,379,820	15.33	本期賸餘	310102	5,512,906	10.09
累計折舊-土地改良物	140202	-8,178,442	-14.96	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	18,836,434	34.46	合計：		54,662,566	
房屋建築及設備	140401	51,479,694	94.18				

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5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	-32,643,260	-59.72				
機械及設備	1405	3,385,388	6.19				
機械及設備	140501	8,717,423	15.95				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,332,035	-9.75				
交通及運輸設備	1406	102,133	0.19				
交通及運輸設備	140601	568,825	1.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-466,692	-0.85				
雜項設備	1407	3,184,519	5.83				
雜項設備	140701	8,329,890	15.24				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,145,371	-9.41				
合計：		54,662,566					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		30,115,572
財產收益		73,542
財產孳息收入		73,542
政府撥入收入		22,955,642
公庫撥款收入		22,955,642
		5,445,663
		58,000
		5,387,663
其他收入		1,640,725
雜項收入		1,640,725
支出	1,191,972	24,602,666
人事支出	835,579	17,853,537
人事支出	835,579	17,853,537
業務支出	51,708	647,728
業務支出	51,708	647,728
財產損失	2,164	2,164
財產交易損失	2,164	2,164
折舊、折耗及攤銷	302,521	6,099,237
固定資產折舊	302,521	6,099,237
本期賸餘（短絀）	-1,191,972	5,512,906
期初淨資產		45,773,279
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		51,286,185

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 5 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				887,287	3,488,000	-2,600,713	-74.56
		累計數				18,501,265	22,705,000	-4,203,735	-18.51

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 5 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	65,953	6,035,448	41,810,239
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			5,090	201,378
房屋及建築	45,199,712	27,519,001	6,279,982		5,124,259	18,836,434
機械及設備	7,999,376	4,803,006	754,000	35,953	529,029	3,385,388
交通及運輸設備	568,825	446,352			20,340	102,133
雜項設備	8,307,484	4,788,641	52,406	30,000	356,730	3,184,519
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 5 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 5 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 5 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5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	17,853,537	-27,843,463	-60.93
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		634,388	634,388	
122 約僱職員薪金		276,600	276,600	
124 兼職人員酬金		357,788	357,788	
15 獎金		3,409,593	3,409,593	
151 考績獎金		268,820	268,820	
152 年終獎金		3,140,773	3,140,773	
16 退休及卹償金		2,371,755	2,371,755	
161 職員退休及離職金		2,270,785	2,270,785	
162 工員退休及離職金		100,970	100,970	
18 福利費		1,371,401	1,371,401	
181 分擔員工保險費		1,048,301	1,048,301	
18Y 其他福利費		323,100	323,100	
2 服務費用	1,889,000	574,606	-1,314,394	-69.58
21 水電費		53,308	53,308	
212 工作場所電費		46,557	46,557	
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	

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5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	%
255 機械及設備修護費		19,620	19,620	
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		72,000	72,000	
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		40,000	40,000	
3 材料及用品費	153,000	71,122	-81,878	-53.52
32 用品消耗		71,122	71,122	
321 辦公（事務）用品		25,077	25,077	
323 農業與園藝用品及環境美化費		42,745	42,745	
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	18,501,265	-29,380,735	-61.36

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 5 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	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	18,501,265	6,101,401	24,602,666	支出
用人費用	17,853,537		17,853,537	人事支出
服務費用	574,606	73,122	647,728	業務支出
材料及用品費	71,122	-71,122		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		2,164	2,164	財產損失
		6,099,237	6,099,237	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,527,919	984,987	5,512,906	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	9,475,946	41,810,239	51,286,185	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 5 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
9,455,946	9,455,946	0	