

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 6 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	14,628,653		14,628,653		37,657,837	24,180,000	13,477,837	55.74
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	14,628,653		14,628,653		37,584,295	24,180,000	13,404,295	55.44
公庫撥款收入	45,730,000	14,628,653		14,628,653		37,584,295	24,180,000	13,404,295	55.44
教學收入	3,000								
學雜費收入	3,000								
基金用途	47,882,000	3,369,507	3,486,000	-116,493	-3.34	21,870,772	26,191,000	-4,320,228	-16.50
國民教育計畫	47,745,000	3,369,507	3,486,000	-116,493	-3.34	21,870,772	26,191,000	-4,320,228	-16.50
其他	47,745,000	3,369,507	3,486,000	-116,493	-3.34	21,870,772	26,191,000	-4,320,228	-16.50
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	11,259,146	-3,486,000	14,745,146	-422.98	15,787,065	-2,011,000	17,798,065	-885.04
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					20,735,092	222,348	20,512,744	9,225.51

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6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	65,622,605	100.00	負 債	2	3,308,697	5.04
流動資產	11	24,043,789	36.64	流動負債	21	2,914,997	4.44
現金	1101	24,043,789	36.64	應付款項	2102	2,914,997	4.44
銀行存款	110102	24,023,789	36.61	應付代收款	210203	2,914,997	4.44
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,715,092	31.57	其他負債	28	393,700	0.60
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,308,697	5.04	什項負債	2801	393,700	0.60
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	393,700	0.60
固定資產	14	41,578,816	63.36	淨資產	3	62,313,908	94.96
土地	1401	16,100,387	24.53	淨資產	31	62,313,908	94.96
土地	140101	16,100,387	24.53	淨資產	3101	62,313,908	94.96
土地改良物	1402	200,360	0.31	累積餘額	310101	45,773,279	69.75
土地改良物	140201	8,379,820	12.77	本期賸餘	310102	16,540,629	25.21
累計折舊-土地改良物	140202	-8,179,460	-12.46	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	18,778,587	28.62	合計：		65,622,605	
房屋建築及設備	140401	51,479,694	78.45				

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6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	-32,701,107	-49.83				
機械及設備	1405	3,273,362	4.99				
機械及設備	140501	8,717,423	13.28				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,444,061	-8.30				
交通及運輸設備	1406	99,042	0.15				
交通及運輸設備	140601	568,825	0.87				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-469,783	-0.72				
雜項設備	1407	3,127,078	4.77				
雜項設備	140701	8,336,760	12.70				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,209,682	-7.94				
合計：		65,622,605					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	14,649,523	44,765,095
財產收益		73,542
財產孳息收入		73,542
政府撥入收入	14,628,653	37,584,295
公庫撥款收入	14,628,653	37,584,295
		5,445,663
		58,000
		5,387,663
其他收入	20,870	1,661,595
雜項收入	20,870	1,661,595
支出	3,621,800	28,224,466
人事支出	3,234,707	21,088,244
人事支出	3,234,707	21,088,244
業務支出	134,800	782,528
業務支出	134,800	782,528
財產損失	140	2,304
財產交易損失	140	2,304
折舊、折耗及攤銷	252,153	6,351,390
固定資產折舊	252,153	6,351,390
本期賸餘（短絀）	11,027,723	16,540,629
期初淨資產		45,773,279
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		62,313,908

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 6 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				3,369,507	3,486,000	-116,493	-3.34
		累計數				21,870,772	26,191,000	-4,320,228	-16.50

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 6 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	7,107,258	79,953	6,273,741	41,578,816
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			6,108	200,360
房屋及建築	45,199,712	27,519,001	6,279,982		5,182,106	18,778,587
機械及設備	7,999,376	4,803,006	754,000	35,953	641,055	3,273,362
交通及運輸設備	568,825	446,352			23,431	99,042
雜項設備	8,307,484	4,788,641	73,276	44,000	421,041	3,127,078
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 6 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 6 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

單位：新臺幣元

[illegible]

02508-10

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 6 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6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	21,088,244	-24,608,756	-53.85
11 正式員額薪資		12,442,596	12,442,596	
113 職員薪金		12,442,596	12,442,596	
12 聘僱及兼職人員薪資		767,408	767,408	
122 約僱職員薪金		331,920	331,920	
124 兼職人員酬金		435,488	435,488	
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		2,885,173	2,885,173	
161 職員退休及離職金		2,763,018	2,763,018	
162 工員退休及離職金		122,155	122,155	
18 福利費		1,583,474	1,583,474	
181 分擔員工保險費		1,260,374	1,260,374	
18Y 其他福利費		323,100	323,100	
2 服務費用	1,889,000	691,544	-1,197,456	-63.39
21 水電費		56,001	56,001	
212 工作場所電費		46,557	46,557	
214 工作場所水費		9,444	9,444	
22 郵電費		7,596	7,596	
221 郵費		130	130	
222 電話費		7,466	7,466	
23 旅運費		6,948	6,948	
231 國內旅費		6,948	6,948	
24 印刷裝訂與廣告費		24,884	24,884	
241 印刷及裝訂費		24,884	24,884	

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6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	%
25 修理保養及保固費		68,221	68,221	
255 機械及設備修護費		30,420	30,420	
257 雜項設備修護費		25,650	25,650	
258 其他資產修護費		12,151	12,151	
27 一般服務費		447,894	447,894	
27D 計時與計件人員酬金		426,715	426,715	
27F 體育活動費		21,179	21,179	
28 專業服務費		80,000	80,000	
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		48,000	48,000	
3 材料及用品費	153,000	86,984	-66,016	-43.15
32 用品消耗		86,984	86,984	
321 辦公（事務）用品		33,439	33,439	
323 農業與園藝用品及環境美化費		50,245	50,245	
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	4,000	-2,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合 計	47,882,000	21,870,772	-26,011,228	-54.32

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 6 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	37,657,837	7,107,258	44,765,095	收入
財產收入	73,542		73,542	財產收益
政府撥入收入	37,584,295		37,584,295	政府撥入收入
		5,445,663	5,445,663	
其他收入		1,661,595	1,661,595	其他收入
基金用途	21,870,772	6,353,694	28,224,466	支出
用人費用	21,088,244		21,088,244	人事支出
服務費用	691,544	90,984	782,528	業務支出
材料及用品費	86,984	-86,984		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		2,304	2,304	財產損失
		6,351,390	6,351,390	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	15,787,065	753,564	16,540,629	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	20,735,092	41,578,816	62,313,908	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 6 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
20,715,092	20,715,092	0	