

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 7 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	1,206	14,860,000	-14,858,794	-99.99	37,659,043	39,040,000	-1,380,957	-3.54
財產收入	138,000	606		606		74,148		74,148	
租金收入	137,000					73,542		73,542	
利息收入	1,000	606		606		606		606	
政府撥入收入	45,730,000		14,860,000	-14,860,000	-100.00	37,584,295	39,040,000	-1,455,705	-3.73
公庫撥款收入	45,730,000		14,860,000	-14,860,000	-100.00	37,584,295	39,040,000	-1,455,705	-3.73
教學收入	3,000	600		600		600		600	
學雜費收入	3,000	600		600		600		600	
基金用途	47,882,000	2,965,406	3,486,000	-520,594	-14.93	24,836,178	29,677,000	-4,840,822	-16.31
國民教育計畫	47,745,000	2,965,406	3,486,000	-520,594	-14.93	24,836,178	29,677,000	-4,840,822	-16.31
其他	47,745,000	2,965,406	3,486,000	-520,594	-14.93	24,836,178	29,677,000	-4,840,822	-16.31
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	-2,964,200	11,374,000	-14,338,200	-126.06	12,822,865	9,363,000	3,459,865	36.95
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					17,770,892	11,596,348	6,174,544	53.25

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7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	62,446,437	100.00	負 債	2	3,349,369	5.36
流動資產	11	21,120,261	33.82	流動負債	21	3,046,669	4.88
現金	1101	21,120,261	33.82	應付款項	2102	3,046,669	4.88
銀行存款	110102	21,100,261	33.79	應付代收款	210203	3,046,669	4.88
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,750,892	28.43	其他負債	28	302,700	0.48
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,349,369	5.36	什項負債	2801	302,700	0.48
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	302,700	0.48
固定資產	14	41,326,176	66.18	淨資產	3	59,097,068	94.64
土地	1401	16,100,387	25.78	淨資產	31	59,097,068	94.64
土地	140101	16,100,387	25.78	淨資產	3101	59,097,068	94.64
土地改良物	1402	199,342	0.32	累積餘額	310101	45,773,279	73.30
土地改良物	140201	8,379,820	13.42	本期賸餘	310102	13,323,789	21.34
累計折舊-土地改良物	140202	-8,180,478	-13.10	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	18,720,740	29.98	合計：		62,446,437	
房屋建築及設備	140401	52,904,134	84.72				

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7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	-34,183,394	-54.74				
機械及設備	1405	3,161,376	5.06				
機械及設備	140501	8,717,423	13.96				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,556,047	-8.90				
交通及運輸設備	1406	95,948	0.15				
交通及運輸設備	140601	568,825	0.91				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-472,877	-0.76				
雜項設備	1407	3,048,383	4.88				
雜項設備	140701	8,336,760	13.35				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,288,377	-8.47				
合計：		62,446,437					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,425,646	46,190,741
財產收益	606	74,148
財產孳息收入	606	74,148
政府撥入收入		37,584,295
公庫撥款收入		37,584,295
		5,445,663
		58,000
		5,387,663
教學收入	600	600
學雜費收入	600	600
其他收入	1,424,440	3,086,035
雜項收入	1,424,440	3,086,035
支出	4,642,486	32,866,952
人事支出	2,893,647	23,981,891
人事支出	2,893,647	23,981,891
業務支出	71,759	854,287
業務支出	71,759	854,287
財產損失		2,304
財產交易損失		2,304
折舊、折耗及攤銷	1,677,080	8,028,470
固定資產折舊	1,677,080	8,028,470
本期賸餘（短絀）	-3,216,840	13,323,789
期初淨資產		45,773,279
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		59,097,068

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 7 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				2,965,406	3,486,000	-520,594	-14.93
		累計數				24,836,178	29,677,000	-4,840,822	-16.31

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 7 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	8,531,698	79,953	7,950,821	41,326,176
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			7,126	199,342
房屋及建築	45,199,712	27,519,001	7,704,422		6,664,393	18,720,740
機械及設備	7,999,376	4,803,006	754,000	35,953	753,041	3,161,376
交通及運輸設備	568,825	446,352			26,525	95,948
雜項設備	8,307,484	4,788,641	73,276	44,000	499,736	3,048,383
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 7 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 7 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					

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

02508-10

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 7 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7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	23,981,891	-21,715,109	-47.52
11 正式員額薪資		14,516,362	14,516,362	
113 職員薪金		14,516,362	14,516,362	
12 聘僱及兼職人員薪資		898,304	898,304	
122 約僱職員薪金		387,240	387,240	
124 兼職人員酬金		511,064	511,064	
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		3,322,133	3,322,133	
161 職員退休及離職金		3,178,796	3,178,796	
162 工員退休及離職金		143,337	143,337	
18 福利費		1,835,499	1,835,499	
181 分擔員工保險費		1,464,399	1,464,399	
18Y 其他福利費		371,100	371,100	
2 服務費用	1,889,000	760,206	-1,128,794	-59.76
21 水電費		74,934	74,934	
212 工作場所電費		65,890	65,890	
214 工作場所水費		9,044	9,044	
22 郵電費		9,371	9,371	
221 郵費		130	130	
222 電話費		9,241	9,241	
23 旅運費		7,284	7,284	
231 國內旅費		7,284	7,284	
24 印刷裝訂與廣告費		38,996	38,996	
241 印刷及裝訂費		38,996	38,996	

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7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		82,301	82,301	
255 機械及設備修護費		30,420	30,420	
257 雜項設備修護費		38,150	38,150	
258 其他資產修護費		13,731	13,731	
27 一般服務費		418,775	418,775	
27D 計時與計件人員酬金		397,596	397,596	
27F 體育活動費		21,179	21,179	
28 專業服務費		88,000	88,000	
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		56,000	56,000	
29 公共關係費		40,545	40,545	
291 公共關係費		40,545	40,545	
3 材料及用品費	153,000	90,081	-62,919	-41.12
32 用品消耗		90,081	90,081	
321 辦公（事務）用品		36,536	36,536	
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	24,836,178	-23,045,822	-48.13

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 7 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	37,659,043	8,531,698	46,190,741	收入
財產收入	74,148		74,148	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	
教學收入	600		600	教學收入
其他收入		3,086,035	3,086,035	其他收入
基金用途	24,836,178	8,030,774	32,866,952	支出
用人費用	23,981,891		23,981,891	人事支出
服務費用	760,206	94,081	854,287	業務支出
材料及用品費	90,081	-90,081		
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
		8,028,470	8,028,470	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,822,865	500,924	13,323,789	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	17,770,892	41,326,176	59,097,068	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 7 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
17,750,892	17,750,892	0	