

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、用途及餘純表

中華民國 114 年 12 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	1,190,306		1,190,306		46,737,401	45,871,000	866,401	1.89
財產收入	138,000	838		838		126,753	138,000	-11,247	-8.15
租金收入	137,000					125,309	137,000	-11,691	-8.53
利息收入	1,000	838		838		1,444	1,000	444	44.40
政府撥入收入	45,730,000	1,189,268		1,189,268		46,609,848	45,730,000	879,848	1.92
公庫撥款收入	45,730,000	1,189,268		1,189,268		46,609,848	45,730,000	879,848	1.92
教學收入	3,000	200		200		800	3,000	-2,200	-73.33
學雜費收入	3,000	200		200		800	3,000	-2,200	-73.33
基金用途	47,882,000	3,624,942		3,624,942		44,667,173	47,882,000	-3,214,827	-6.71
國民教育計畫	47,745,000	3,529,333		3,529,333		44,541,864	47,745,000	-3,203,136	-6.71
其他	47,745,000	3,529,333		3,529,333		44,541,864	47,745,000	-3,203,136	-6.71
建築及設備計畫	137,000	95,609		95,609		125,309	137,000	-11,691	-8.53
購建固定資產	137,000	95,609		95,609		125,309	137,000	-11,691	-8.53
本期賸餘(短純)	-2,011,000	-2,434,636		-2,434,636		2,070,228	-2,011,000	4,081,228	-202.95
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					7,018,255	222,348	6,795,907	3,056.43

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12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	51,683,655	100.00	負債	2	4,367,545	8.45
流動資產	11	11,385,800	22.03	流動負債	21	2,909,795	5.63
現金	1101	11,385,800	22.03	應付款項	2102	2,909,795	5.63
銀行存款	110102	11,385,800	22.03	應付代收款	210203	2,909,795	5.63
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,018,255	13.58	其他負債	28	1,457,750	2.82
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,367,545	8.45	什項負債	2801	1,457,750	2.82
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	1,457,750	2.82
固定資產	14	40,297,855	77.97	淨資產	3	47,316,110	91.55
土地	1401	16,100,387	31.15	淨資產	31	47,316,110	91.55
土地	140101	16,100,387	31.15	淨資產	3101	47,316,110	91.55
土地改良物	1402	194,252	0.38	累積餘額	310101	47,316,110	91.55
土地改良物	140201	8,379,820	16.21	310104			
累計折舊-土地改良物	140202	-8,185,568	-15.84	合計：		51,683,655	
房屋建築及設備	1404	18,668,467	36.12				
房屋建築及設備	140401	53,299,443	103.13				

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12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	-34,630,976	-67.01				
機械及設備	1405	2,597,330	5.03				
機械及設備	140501	8,656,649	16.75				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,059,319	-11.72				
交通及運輸設備	1406	80,489	0.16				
交通及運輸設備	140601	568,825	1.10				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-488,336	-0.94				
雜項設備	1407	2,656,930	5.14				
雜項設備	140701	8,238,660	15.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,581,730	-10.80				
合計：		51,683,655					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	1,190,306	55,539,099
財產孳息收入	838	126,753
政府撥入收入	838	126,753
公庫撥款收入	1,189,268	46,609,848
	1,189,268	46,609,848
		5,445,663
		58,000
		5,387,663
教學收入	200	800
學雜費收入	200	800
其他收入		3,356,035
雜項收入		3,356,035
支出		
人事支出	3,847,733	53,996,268
人事支出	3,071,414	42,673,290
業務支出	3,071,414	42,673,290
業務支出	457,919	1,868,574
固定資產折舊	457,919	1,868,574
財產損失	981	64,059
財產交易損失	981	64,059
折舊、折耗及攤銷	317,419	9,390,345
固定資產折舊	317,419	9,390,345
本期賸餘（短絀）	-2,657,427	1,542,831
期初淨資產		45,773,279
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		47,316,110

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

02508-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 12 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				3,529,333	0	3,529,333 0.00	
		累計數				44,541,864	47,745,000	-3,203,136 -6.71	
建築及設備計畫		本月數				95,609	0	95,609 0.00	
		累計數				125,309	137,000	-11,691 -8.53	

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

資本資產明細表

中華民國 114 年 1 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						
非理財目的之長期投資	86,555,604	45,730,352	5,445,663		4,897,757	41,373,158
土地	16,100,387					16,100,387
土地改良物	8,379,820	8,173,352			1,018	205,450
房屋及建築	45,199,712	27,519,001	4,691,663		4,699,224	17,673,150
機械及設備	7,999,376	4,803,006	754,000		113,088	3,837,282
交通及運輸設備	568,825	446,352			7,351	115,122
雜項設備	8,307,484	4,788,641			77,076	3,441,767
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 1 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：

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

長期負債明細表

中華民國 114 年 12 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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮景山國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

02508-1

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮景山國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

02508-2

單位：新臺幣元

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12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			42,673,290	42,673,290
11 正式員額薪資	0	25,000,950	25,000,950	
113 職員薪金		25,000,950	25,000,950	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,370,009	1,370,009	
122 約僱職員薪金		671,375	671,375	
124 兼職人員酬金		698,634	698,634	
13 加(夜)班費		662,723	662,723	
134 未休假加班費		662,723	662,723	
15 獎金		6,584,683	6,584,683	
151 考績獎金		3,443,910	3,443,910	
152 年終獎金		3,140,773	3,140,773	
16 退休及卹償金		6,029,310	6,029,310	
161 職員退休及離職金		5,775,228	5,775,228	
162 工員退休及離職金		254,082	254,082	
18 福利費		3,025,615	3,025,615	
181 分擔員工保險費		2,567,715	2,567,715	
18Y 其他福利費		457,900	457,900	
2 服務費用	0	1,552,953	1,552,953	
21 水電費		128,320	128,320	
212 工作場所電費		100,952	100,952	
214 工作場所水費		27,368	27,368	
22 郵電費		17,106	17,106	
221 郵費		246	246	
222 電話費		16,860	16,860	
23 旅運費		38,617	38,617	
231 國內旅費		38,617	38,617	

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12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	%
24 印刷裝訂與廣告費		38,996	38,996	
241 印刷及裝訂費		38,996	38,996	
25 修理保養及保固費		341,910	341,910	
252 一般房屋修護費		60,000	60,000	
255 機械及設備修護費		46,620	46,620	
256 交通及運輸設備修護費		34,300	34,300	
257 雜項設備修護費		126,740	126,740	
258 其他資產修護費		74,250	74,250	
27 一般服務費		773,004	773,004	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		150	150	
27D 計時與計件人員酬金		740,186	740,186	
27F 體育活動費		32,668	32,668	
28 專業服務費		143,000	143,000	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		36,000	36,000	
28A 電腦軟體服務費		11,000	11,000	
28Y 其他專業服務費		96,000	96,000	
29 公共關係費		72,000	72,000	
291 公共關係費		72,000	72,000	
3 材料及用品費	0	309,621	309,621	
32 用品消耗		309,621	309,621	
321 辦公（事務）用品		221,011	221,011	
323 農業與園藝用品及環境美化費		65,310	65,310	
32Y 其他用品消耗		23,300	23,300	
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	0	125,309	125,309	
51 購建固定資產		125,309	125,309	
513 擴充改良房屋建築及設備		125,309	125,309	

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12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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	6,000	6,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	0	44,667,173	44,667,173	

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 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	46,737,401	8,801,698	55,539,099	收入
財產收入	126,753		126,753	財產收益
政府撥入收入	46,609,848	5,445,663	46,609,848	政府撥入收入
教學收入	800		800	教學收入
其他收入		3,356,035	3,356,035	其他收入
基金用途	44,667,173	9,329,095	53,996,268	支出
用人費用	42,673,290		42,673,290	人事支出
服務費用	1,552,953	315,621	1,868,574	業務支出
材料及用品費	309,621	-309,621		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		64,059	64,059	財產損失
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	125,309	-125,309		
本期賸餘(短絀)	2,070,228	9,390,345	9,390,345	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	4,948,027	-527,397	1,542,831	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		40,825,252	45,773,279	期初淨資產 解繳公庫
期末基金餘額	7,018,255	40,297,855	47,316,110	淨資產調整數 期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 12 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
7,018,255	7,018,255	0	

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

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 114 年 12 月份

單位：新臺幣元