嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮景山國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 2 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	46,274,000					13,577,104	14,320,000	-742,896	-5.19
財產收入	143,000								
租金收入	142,000								
利息收入	1,000								
政府撥入收入	46,129,000					13,577,104	14,320,000	-742,896	-5.19
公庫撥款收入	46,129,000					13,577,104	14,320,000	-742,896	-5.19
教學收入	2,000								
學雜費收入	2,000								
基金用途	48,918,000	7,021,541	3,604,000	3,417,541	94.83	10,262,986	12,281,000	-2,018,014	-16.43
國民教育計畫	48,776,000	7,021,541	3,604,000	3,417,541	94.83	10,262,986	12,281,000	-2,018,014	-16.43
其他	48,776,000	7,021,541	3,604,000	3,417,541	94.83	10,262,986	12,281,000	-2,018,014	-16.43
建築及設備計畫	142,000								
購建固定資產	142,000								
本期賸餘(短絀)	-2,644,000	-7,021,541	-3,604,000	-3,417,541	94.83	3,314,118	2,039,000	1,275,118	62.54
期初基金餘額	2,937,027					7,018,255	2,937,027	4,081,228	138.96
解繳公庫									
期末基金餘額	293,027					10,332,373	4,976,027	5,356,346	107.64

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115年2月28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	54,565,360	100.00	負　　債	2	4,285,312	7.85
流動資產	11	14,617,685	26.79	流動負債	21	2,950,562	5.41
現金	1101	14,617,685	26.79	應付款項	2102	2,950,562	5.41
銀行存款	110102	14,597,685	26.75	應付代收款	210203	2,950,562	5.41
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,312,373	18.90	其他負債	28	1,334,750	2.45
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,285,312	7.85	什項負債	2801	1,334,750	2.45
				存入保證金	280104	1,334,750	2.45
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	淨資產	3	50,280,048	92.15
固定資產	14	39,947,675	73.21	淨資產	31	50,280,048	92.15
土地	1401	16,191,339	29.67	淨資產	3101	50,280,048	92.15
土地	140101	16,191,339	29.67	累積餘額	310101	47,316,110	86.71
土地改良物	1402	192,216	0.35	本期賸餘	310102	2,872,986	5.27
土地改良物	140201	8,379,820	15.36	淨資產調整數	310104	90,952	0.17
累計折舊-土地改良物	140202	-8,187,604	-15.01	合計：		54,565,360	
房屋建築及設備	1404	18,580,930	34.05				
房屋建築及設備	140401	53,299,443	97.68				
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115年2月28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	-34,718,513	-63.63				
機械及設備	1405	2,406,381	4.41				
機械及設備	140501	8,656,649	15.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,250,268	-11.45				
交通及運輸設備	1406	74,306	0.14				
交通及運輸設備	140601	568,825	1.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-494,519	-0.91				
雜項設備	1407	2,502,503	4.59				
雜項設備	140701	8,238,660	15.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,736,157	-10.51				
合計：		54,565,360					
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115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		13,577,104
政府撥入收入		13,577,104
公庫撥款收入		13,577,104
支出	7,242,195	10,704,118
人事支出	6,836,090	9,858,761
人事支出	6,836,090	9,858,761
業務支出	185,451	404,225
業務支出	185,451	404,225
折舊、折耗及攤銷	220,654	441,132
固定資產折舊	220,654	441,132
本期賸餘（短絀）	-7,242,195	2,872,986
期初淨資產		47,316,110
解繳公庫		
淨資產調整數	90,952	90,952
期末淨資產		50,280,048

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 115 年 2 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				7,021,541	3,604,000	3,417,541	94.83
		累計數				10,262,986	12,281,000	-2,018,014	-16.43

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 115 年 2 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	95,243,784	54,945,929	90,952		441,132	39,947,675
非理財目的之長期投資						
土地	16,100,387		90,952			16,191,339
土地改良物	8,379,820	8,185,568			2,036	192,216
房屋及建築	53,299,443	34,630,976			87,537	18,580,930
機械及設備	8,656,649	6,059,319			190,949	2,406,381
交通及運輸設備	568,825	488,336			6,183	74,306
雜項設備	8,238,660	5,581,730			154,427	2,502,503
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮景山國民小學 02508-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 2 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 115 年 2 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

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施
							累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		142,000			142,000									
房屋及建築		142,000			142,000									
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮景山國民小學

02508-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施
							累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		142,000			142,000									

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮景山國民小學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
					累計執行數				比較增減			
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產												
521 購置電腦軟體												
522 購置權利												
54 遞延支出												
541 遞延修繕房屋建築支												
542 其他遞延支出												
總計												

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115年2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	0	9,858,761	9,858,761	
11 正式員額薪資		4,712,920	4,712,920	
113 職員薪金		4,712,920	4,712,920	
12 聘僱及兼職人員薪資		146,474	146,474	
122 約僱職員薪金		113,234	113,234	
124 兼職人員酬金		33,240	33,240	
13 加（夜）班費		332	332	
134 未休假加班費		332	332	
15 獎金		3,302,951	3,302,951	
151 考績獎金		2,760	2,760	
152 年終獎金		3,300,191	3,300,191	
16 退休及卹償金		878,326	878,326	
161 職員退休及離職金		853,398	853,398	
162 工員退休及離職金		24,928	24,928	
18 福利費		817,758	817,758	
181 分擔員工保險費		489,958	489,958	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		318,800	318,800	
2 服務費用	0	378,849	378,849	
21 水電費		23,123	23,123	
212 工作場所電費		20,474	20,474	
214 工作場所水費		2,649	2,649	
22 郵電費		3,237	3,237	
222 電話費		3,237	3,237	
23 旅運費		1,331	1,331	
231 國內旅費		1,331	1,331	

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115年2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		28,650	28,650	
255 機械及設備修護費		5,400	5,400	
257 雜項設備修護費		15,250	15,250	
258 其他資產修護費		8,000	8,000	
27 一般服務費		300,508	300,508	
27D 計時與計件人員酬金		289,768	289,768	
27F 體育活動費		10,740	10,740	
28 專業服務費		22,000	22,000	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		16,000	16,000	
3 材料及用品費	0	23,376	23,376	
31 使用材料費		500	500	
312 燃料		500	500	
32 用品消耗		22,876	22,876	
321 辦公（事務）用品		22,176	22,176	
323 農業與園藝用品及環境美化費		700	700	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	2,000	2,000	
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	0	10,262,986	10,262,986	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮景山國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	13,577,104		13,577,104	收入
政府撥入收入	13,577,104		13,577,104	政府撥入收入
基金用途	10,262,986	441,132	10,704,118	支出
用人費用	9,858,761		9,858,761	人事支出
服務費用	378,849	25,376	404,225	業務支出
材料及用品費	23,376	-23,376		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		441,132	441,132	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,314,118	-441,132	2,872,986	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,018,255	40,297,855	47,316,110	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		90,952	90,952	淨資產調整數
期末基金餘額	10,332,373	39,947,675	50,280,048	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮景山國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 2 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
10,312,373	10,312,373	0	