

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 115 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	46,274,000	14,040,742		14,040,742		38,367,692	24,780,000	13,587,692	54.83
財產收入	143,000	7,342		7,342		63,714		63,714	
財產處分收入		6,445		6,445		6,445		6,445	
租金收入	142,000					56,372		56,372	
利息收入	1,000	897		897		897		897	
政府撥入收入	46,129,000	14,033,400		14,033,400		38,300,352	24,780,000	13,520,352	54.56
公庫撥款收入	46,129,000	14,033,400		14,033,400		38,300,352	24,780,000	13,520,352	54.56
教學收入	2,000					600		600	
學雜費收入	2,000					600		600	
其他收入						3,026		3,026	
雜項收入						3,026		3,026	
基金用途	48,918,000	3,097,913	3,604,000	-506,087	-14.04	23,113,436	26,699,000	-3,585,564	-13.43
國民教育計畫	48,776,000	3,097,913	3,604,000	-506,087	-14.04	23,113,436	26,699,000	-3,585,564	-13.43
其他	48,776,000	3,097,913	3,604,000	-506,087	-14.04	23,113,436	26,699,000	-3,585,564	-13.43
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	10,942,829	-3,604,000	14,546,829	-403.63	15,254,256	-1,919,000	17,173,256	-894.91
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					22,272,511	1,018,027	21,254,484	2,087.81

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	66,803,794	100.00	負 債	2	4,894,099	7.33
流動資產	11	27,166,610	40.67	流動負債	21	3,344,549	5.01
現金	1101	27,166,610	40.67	應付款項	2102	3,344,549	5.01
銀行存款	110102	27,146,610	40.64	應付代收款	210203	3,344,549	5.01
銀行存款-縣庫存款	110102-1	22,252,511	33.31	其他負債	28	1,549,550	2.32
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,894,099	7.33	什項負債	2801	1,549,550	2.32
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	1,549,550	2.32
固定資產	14	39,637,184	59.33	淨資產	3	61,909,695	92.67
土地	1401	16,191,339	24.24	淨資產	31	61,909,695	92.67
土地	140101	16,191,339	24.24	淨資產	3101	61,909,695	92.67
土地改良物	1402	188,144	0.28	累積餘額	310101	47,316,110	70.83
土地改良物	140201	8,379,820	12.54	本期賸餘	310102	14,091,177	21.09
累計折舊-土地改良物	140202	-8,191,676	-12.26	淨資產調整數	310104	502,408	0.75
房屋建築及設備	1404	18,405,856	27.55	合計：		66,803,794	
房屋建築及設備	140401	54,848,945	82.10				

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	-36,443,089	-54.55				
機械及設備	1405	2,498,496	3.74				
機械及設備	140501	8,808,892	13.19				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,310,396	-9.45				
交通及運輸設備	1406	99,548	0.15				
交通及運輸設備	140601	606,825	0.91				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-507,277	-0.76				
雜項設備	1407	2,253,801	3.37				
雜項設備	140701	8,122,143	12.16				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,868,342	-8.78				
合計：		66,803,794					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	14,040,742	40,070,248
財產收益	7,342	1,678,270
財產孳息收入	897	57,269
廢舊物品售價收入	6,445	6,445
其他財產收入		1,614,556
政府撥入收入	14,033,400	38,300,352
公庫撥款收入	14,033,400	38,300,352
教學收入		600
學雜費收入		600
其他收入		91,026
雜項收入		91,026
支出	3,314,904	25,979,071
人事支出	3,025,705	22,294,618
人事支出	3,025,705	22,294,618
業務支出	72,208	818,818
業務支出	72,208	818,818
財產損失		4,911
財產交易損失		4,911
折舊、折耗及攤銷	216,991	2,860,724
固定資產折舊	216,991	2,860,724
本期賸餘（短絀）	10,725,838	14,091,177
期初淨資產		47,316,110
解繳公庫		
淨資產調整數		502,408
期末淨資產		61,909,695

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 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				3,097,913	3,604,000	-506,087	-14.04
		累計數				23,113,436	26,699,000	-3,585,564	-13.43

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 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	95,243,784	54,945,929	2,204,964	490,784	2,374,851	39,637,184
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			6,108	188,144
房屋及建築	53,299,443	34,630,976	1,549,502		1,812,113	18,405,856
機械及設備	8,656,649	6,059,319	461,510	309,267	251,077	2,498,496
交通及運輸設備	568,825	488,336	38,000		18,941	99,548
雜項設備	8,238,660	5,581,730	65,000	181,517	286,612	2,253,801
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 115 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 115 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					

02508-1

[illegible]

02508-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 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115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	0	22,294,618	22,294,618	
11 正式員額薪資		13,759,794	13,759,794	
113 職員薪金		13,759,794	13,759,794	
12 聘僱及兼職人員薪資		463,733	463,733	
122 約僱職員薪金		339,702	339,702	
124 兼職人員酬金		124,031	124,031	
13 加(夜)班費		332	332	
134 未休假加班費		332	332	
15 獎金		3,633,361	3,633,361	
151 考績獎金		310,670	310,670	
152 年終獎金		3,300,191	3,300,191	
15Y 其他獎金		22,500	22,500	
16 退休及卹償金		2,614,718	2,614,718	
161 職員退休及離職金		2,498,818	2,498,818	
162 工員退休及離職金		115,900	115,900	
18 福利費		1,822,680	1,822,680	
181 分擔員工保險費		1,349,080	1,349,080	
183 傷病醫藥費		36,000	36,000	
18Y 其他福利費		437,600	437,600	
2 服務費用	0	762,945	762,945	
21 水電費		39,481	39,481	
212 工作場所電費		34,453	34,453	
214 工作場所水費		5,028	5,028	
22 郵電費		14,855	14,855	
221 郵費		7,110	7,110	
222 電話費		7,745	7,745	

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	%
23	旅運費		23,761	23,761	
231	國內旅費		23,761	23,761	
24	印刷裝訂與廣告費		26,539	26,539	
241	印刷及裝訂費		26,539	26,539	
25	修理保養及保固費		81,022	81,022	
252	一般房屋修護費		20,214	20,214	
255	機械及設備修護費		22,200	22,200	
257	雜項設備修護費		28,508	28,508	
258	其他資產修護費		10,100	10,100	
27	一般服務費		487,952	487,952	
27D	計時與計件人員酬金		477,212	477,212	
27F	體育活動費		10,740	10,740	
28	專業服務費		65,500	65,500	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		11,500	11,500	
28A	電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y	其他專業服務費		48,000	48,000	
29	公共關係費		23,835	23,835	
291	公共關係費		23,835	23,835	
3	材料及用品費	0	51,873	51,873	
31	使用材料費		2,900	2,900	
312	燃料		2,900	2,900	
32	用品消耗		48,973	48,973	
321	辦公（事務）用品		35,673	35,673	
323	農業與園藝用品及環境美化費		13,300	13,300	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	4,000	4,000	
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	38,367,692	1,702,556	40,070,248	收入
財產收入	63,714	1,614,556	1,678,270	財產收益
政府撥入收入	38,300,352		38,300,352	政府撥入收入
教學收入	600		600	教學收入
其他收入	3,026	88,000	91,026	其他收入
基金用途	23,113,436	2,865,635	25,979,071	支出
用人費用	22,294,618		22,294,618	人事支出
服務費用	762,945	55,873	818,818	業務支出
材料及用品費	51,873	-51,873		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		4,911	4,911	財產損失
		2,860,724	2,860,724	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	15,254,256	-1,163,079	14,091,177	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
		502,408	502,408	淨資產調整數
期末基金餘額	22,272,511	39,637,184	61,909,695	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
22,252,511	22,252,511	0	