

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 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	46,274,000	822,258	14,760,000	-13,937,742	-94.43	39,189,950	39,540,000	-350,050	-0.89
財產收入	143,000	4		4		63,718		63,718	
財產處分收入						6,445		6,445	
租金收入	142,000					56,372		56,372	
利息收入	1,000	4		4		901		901	
政府撥入收入	46,129,000	822,254	14,760,000	-13,937,746	-94.43	39,122,606	39,540,000	-417,394	-1.06
公庫撥款收入	46,129,000	822,254	14,760,000	-13,937,746	-94.43	39,122,606	39,540,000	-417,394	-1.06
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	5,875,593	3,604,000	2,271,593	63.03	28,989,029	30,303,000	-1,313,971	-4.34
國民教育計畫	48,776,000	5,875,593	3,604,000	2,271,593	63.03	28,989,029	30,303,000	-1,313,971	-4.34
其他	48,776,000	5,875,593	3,604,000	2,271,593	63.03	28,989,029	30,303,000	-1,313,971	-4.34
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	-5,053,335	11,156,000	-16,209,335	-145.30	10,200,921	9,237,000	963,921	10.44
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					17,219,176	12,174,027	5,045,149	41.44

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	62,266,613	100.00	負 債	2	5,537,254	8.89
流動資產	11	22,756,430	36.55	流動負債	21	3,577,704	5.75
現金	1101	22,756,430	36.55	應付款項	2102	3,577,704	5.75
銀行存款	110102	22,736,430	36.51	應付代收款	210203	3,577,704	5.75
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,199,176	27.62	其他負債	28	1,959,550	3.15
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,537,254	8.89	什項負債	2801	1,959,550	3.15
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	1,959,550	3.15
固定資產	14	39,510,183	63.45	淨資產	3	56,729,359	91.11
土地	1401	16,191,339	26.00	淨資產	31	56,729,359	91.11
土地	140101	16,191,339	26.00	淨資產	3101	56,729,359	91.11
土地改良物	1402	187,126	0.30	累積餘額	310101	47,316,110	75.99
土地改良物	140201	8,379,820	13.46	本期賸餘	310102	8,910,841	14.31
累計折舊-土地改良物	140202	-8,192,694	-13.16	淨資產調整數	310104	502,408	0.81
房屋建築及設備	1404	18,362,088	29.49	合計：		62,266,613	
房屋建築及設備	140401	54,848,945	88.09				

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	-36,486,857	-58.60				
機械及設備	1405	2,498,346	4.01				
機械及設備	140501	8,908,892	14.31				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,410,546	-10.30				
交通及運輸設備	1406	96,064	0.15				
交通及運輸設備	140601	606,825	0.97				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-510,761	-0.82				
雜項設備	1407	2,175,220	3.49				
雜項設備	140701	8,122,143	13.04				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,946,923	-9.55				
合計：		62,266,613					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	922,258	40,992,506
財產收益	4	1,678,274
財產孳息收入	4	57,273
廢舊物品售價收入		6,445
其他財產收入		1,614,556
政府撥入收入	822,254	39,122,606
公庫撥款收入	822,254	39,122,606
教學收入		600
學雜費收入		600
其他收入	100,000	191,026
雜項收入	100,000	191,026
支出	6,102,594	32,081,665
人事支出	5,712,525	28,007,143
人事支出	5,712,525	28,007,143
業務支出	163,068	981,886
業務支出	163,068	981,886
財產損失		4,911
財產交易損失		4,911
折舊、折耗及攤銷	227,001	3,087,725
固定資產折舊	227,001	3,087,725
本期賸餘（短絀）	-5,180,336	8,910,841
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		56,729,359

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 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				5,875,593	3,604,000	2,271,593	63.03
		累計數				28,989,029	30,303,000	-1,313,971	-4.34

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 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	95,243,784	54,945,929	2,304,964	490,784	2,601,852	39,510,183
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			7,126	187,126
房屋及建築	53,299,443	34,630,976	1,549,502		1,855,881	18,362,088
機械及設備	8,656,649	6,059,319	561,510	309,267	351,227	2,498,346
交通及運輸設備	568,825	488,336	38,000		22,425	96,064
雜項設備	8,238,660	5,581,730	65,000	181,517	365,193	2,175,220
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 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 115 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					

02508-1

[illegible]

02508-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 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115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	0	28,007,143	28,007,143	
11 正式員額薪資		17,870,671	17,870,671	
113 職員薪金		17,870,671	17,870,671	
12 聘僱及兼職人員薪資		646,017	646,017	
122 約僱職員薪金		452,936	452,936	
124 兼職人員酬金		193,081	193,081	
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		3,616,487	3,616,487	
161 職員退休及離職金		3,472,026	3,472,026	
162 工員退休及離職金		144,461	144,461	
18 福利費		2,240,275	2,240,275	
181 分擔員工保險費		1,734,675	1,734,675	
183 傷病醫藥費		36,000	36,000	
18Y 其他福利費		469,600	469,600	
2 服務費用	0	916,688	916,688	
21 水電費		63,386	63,386	
212 工作場所電費		55,907	55,907	
214 工作場所水費		7,479	7,479	
22 郵電費		16,737	16,737	
221 郵費		7,110	7,110	
222 電話費		9,627	9,627	

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	%
23	旅運費		26,529	26,529	
231	國內旅費		26,529	26,529	
24	印刷裝訂與廣告費		28,405	28,405	
241	印刷及裝訂費		28,405	28,405	
25	修理保養及保固費		102,622	102,622	
252	一般房屋修護費		20,214	20,214	
255	機械及設備修護費		36,500	36,500	
257	雜項設備修護費		35,808	35,808	
258	其他資產修護費		10,100	10,100	
27	一般服務費		581,674	581,674	
27D	計時與計件人員酬金		570,934	570,934	
27F	體育活動費		10,740	10,740	
28	專業服務費		73,500	73,500	
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		56,000	56,000	
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	61,198	61,198	
31	使用材料費		4,500	4,500	
312	燃料		4,500	4,500	
32	用品消耗		56,698	56,698	
321	辦公(事務)用品		43,398	43,398	
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 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	39,189,950	1,802,556	40,992,506	收入
財產收入	63,718	1,614,556	1,678,274	財產收益
政府撥入收入	39,122,606		39,122,606	政府撥入收入
教學收入	600		600	教學收入
其他收入	3,026	188,000	191,026	其他收入
基金用途	28,989,029	3,092,636	32,081,665	支出
用人費用	28,007,143		28,007,143	人事支出
服務費用	916,688	65,198	981,886	業務支出
材料及用品費	61,198	-61,198		
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
		3,087,725	3,087,725	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,200,921	-1,290,080	8,910,841	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	17,219,176	39,510,183	56,729,359	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
17,199,176	17,199,176	0	