

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 8 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	88,243		88,243		39,278,193	39,540,000	-261,807	-0.66
財產收入	143,000	46,243		46,243		109,961		109,961	
財產處分收入						6,445		6,445	
租金收入	142,000	46,243		46,243		102,615		102,615	
利息收入	1,000					901		901	
政府撥入收入	46,129,000	42,000		42,000		39,164,606	39,540,000	-375,394	-0.95
公庫撥款收入	46,129,000	42,000		42,000		39,164,606	39,540,000	-375,394	-0.95
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	1,219,287	4,304,000	-3,084,713	-71.67	30,208,316	34,607,000	-4,398,684	-12.71
國民教育計畫	48,776,000	1,219,287	4,304,000	-3,084,713	-71.67	30,208,316	34,607,000	-4,398,684	-12.71
其他	48,776,000	1,219,287	4,304,000	-3,084,713	-71.67	30,208,316	34,607,000	-4,398,684	-12.71
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	-1,131,044	-4,304,000	3,172,956	-73.72	9,069,877	4,933,000	4,136,877	83.86
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					16,088,132	7,870,027	8,218,105	104.42

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8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	60,707,897	100.00	負 債	2	5,224,454	8.61
流動資產	11	21,312,586	35.11	流動負債	21	3,264,904	5.38
現金	1101	21,312,586	35.11	應付款項	2102	3,264,904	5.38
銀行存款	110102	21,292,586	35.07	應付代收款	210203	3,264,904	5.38
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,068,132	26.47	其他負債	28	1,959,550	3.23
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,224,454	8.61	什項負債	2801	1,959,550	3.23
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	1,959,550	3.23
固定資產	14	39,395,311	64.89	淨資產	3	55,483,443	91.39
土地	1401	16,191,339	26.67	淨資產	31	55,483,443	91.39
土地	140101	16,191,339	26.67	淨資產	3101	55,483,443	91.39
土地改良物	1402	186,108	0.31	累積餘額	310101	47,316,110	77.94
土地改良物	140201	8,379,820	13.80	本期賸餘	310102	7,664,925	12.63
累計折舊-土地改良物	140202	-8,193,712	-13.50	淨資產調整數	310104	502,408	0.83
房屋建築及設備	1404	18,368,180	30.26	合計：		60,707,897	
房屋建築及設備	140401	54,898,945	90.43				

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8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	-36,530,765	-60.17				
機械及設備	1405	2,417,169	3.98				
機械及設備	140501	8,869,717	14.61				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,452,548	-10.63				
交通及運輸設備	1406	92,581	0.15				
交通及運輸設備	140601	606,825	1.00				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-514,244	-0.85				
雜項設備	1407	2,139,934	3.52				
雜項設備	140701	8,150,143	13.43				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,010,209	-9.90				
合計：		60,707,897					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	180,243	41,172,749
財產收益	46,243	1,724,517
財產孳息收入	46,243	103,516
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	42,000	39,164,606
公庫撥款收入	42,000	39,164,606
教學收入		600
學雜費收入		600
其他收入	92,000	283,026
雜項收入	92,000	283,026
支出	1,426,159	33,507,824
人事支出	1,139,657	29,146,800
人事支出	1,139,657	29,146,800
業務支出	79,630	1,061,516
業務支出	79,630	1,061,516
財產損失	532	5,443
財產交易損失	532	5,443
折舊、折耗及攤銷	206,340	3,294,065
固定資產折舊	206,340	3,294,065
本期賸餘（短絀）	-1,245,916	7,664,925
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		55,483,443

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 8 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				1,219,287	4,304,000	-3,084,713	-71.67
		累計數				30,208,316	34,607,000	-4,398,684	-12.71

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 8 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	2,396,964	543,959	2,755,549	39,395,311
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			8,144	186,108
房屋及建築	53,299,443	34,630,976	1,599,502		1,899,789	18,368,180
機械及設備	8,656,649	6,059,319	561,510	348,442	393,229	2,417,169
交通及運輸設備	568,825	488,336	38,000		25,908	92,581
雜項設備	8,238,660	5,581,730	107,000	195,517	428,479	2,139,934
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 8 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 8 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 8 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8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	29,146,800	29,146,800	
11 正式員額薪資		18,098,606	18,098,606	
113 職員薪金		18,098,606	18,098,606	
12 聘僱及兼職人員薪資		654,118	654,118	
122 約僱職員薪金		461,037	461,037	
124 兼職人員酬金		193,081	193,081	
13 加(夜)班費		549,612	549,612	
134 未休假加班費		549,612	549,612	
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		3,929,247	3,929,247	
161 職員退休及離職金		3,773,700	3,773,700	
162 工員退休及離職金		155,547	155,547	
18 福利費		2,281,856	2,281,856	
181 分擔員工保險費		1,765,056	1,765,056	
183 傷病醫藥費		36,000	36,000	
18Y 其他福利費		480,800	480,800	
2 服務費用	0	971,318	971,318	
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8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		628,304	628,304	
27D	計時與計件人員酬金		592,637	592,637	
27F	體育活動費		35,667	35,667	
28	專業服務費		81,500	81,500	
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		64,000	64,000	
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	86,198	86,198	
31	使用材料費		4,500	4,500	
312	燃料		4,500	4,500	
32	用品消耗		81,698	81,698	
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		38,300	38,300	
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 8 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	39,278,193	1,894,556	41,172,749	收入
財產收入	109,961	1,614,556	1,724,517	財產收益
政府撥入收入	39,164,606		39,164,606	政府撥入收入
教學收入	600		600	教學收入
其他收入	3,026	280,000	283,026	其他收入
基金用途	30,208,316	3,299,508	33,507,824	支出
用人費用	29,146,800		29,146,800	人事支出
服務費用	971,318	90,198	1,061,516	業務支出
材料及用品費	86,198	-86,198		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		5,443	5,443	財產損失
		3,294,065	3,294,065	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,069,877	-1,404,952	7,664,925	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	16,088,132	39,395,311	55,483,443	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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
16,068,132	16,068,132	0	