

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 3 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	42,088,000	8,818,497	4,001,000	4,817,497	120.41	23,242,602	15,584,000	7,658,602	49.14
財產收入	391,000		1,000	-1,000	-100.00		3,000	-3,000	-100.00
租金收入	370,000								
利息收入	1,000								
其他財產收入	20,000		1,000	-1,000	-100.00		3,000	-3,000	-100.00
政府撥入收入	41,683,000	8,562,000	4,000,000	4,562,000	114.05	22,986,000	15,581,000	7,405,000	47.53
公庫撥款收入	41,683,000	8,562,000	4,000,000	4,562,000	114.05	22,986,000	15,581,000	7,405,000	47.53
教學收入	13,000								
學雜費收入	13,000								
其他收入	1,000	256,497		256,497		256,602		256,602	
雜項收入	1,000	256,497		256,497		256,602		256,602	
基金用途	42,088,000	3,073,388	4,001,000	-927,612	-23.18	11,323,618	15,584,000	-4,260,382	-27.34
國民教育計畫	41,928,000	3,073,388	4,001,000	-927,612	-23.18	11,323,618	15,584,000	-4,260,382	-27.34
其他	41,928,000	3,073,388	4,001,000	-927,612	-23.18	11,323,618	15,584,000	-4,260,382	-27.34
建築及設備計畫	160,000								
購建固定資產	160,000								
本期賸餘(短絀)		5,745,109		5,745,109		11,918,984		11,918,984	
期初基金餘額	4,456,849					4,777,215	4,456,849	320,366	7.19
解繳公庫									
期末基金餘額	4,456,849					16,696,199	4,456,849	12,239,350	274.62

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

平衡表

中華民國113年3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	110,073,774	100.00	負債	2	5,685,184	5.16
流動資產	11	22,381,383	20.33	流動負債	21	5,010,937	4.55
現金	1101	22,349,358	20.30	應付款項	2102	5,010,937	4.55
銀行存款	110102	22,329,358	20.29	應付代收款	210203	5,010,937	4.55
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,676,199	15.15	其他負債	28	674,247	0.61
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,653,159	5.14	什項負債	2801	674,247	0.61
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	674,247	0.61
預付款項	1108	32,025	0.03	淨資產	3	104,388,590	94.84
預付費用	110804	32,025	0.03	淨資產	31	104,388,590	94.84
預付費用-非預算類	110804-2	32,025	0.03	淨資產	3101	104,388,590	94.84
固定資產	14	87,692,391	79.67	累積餘額	310101	89,644,815	81.44
土地	1401	43,885,344	39.87	本期賸餘	310102	10,915,511	9.92
土地	140101	43,885,344	39.87	淨資產調整數	310104	3,828,264	3.00
土地改良物	1402	1,319,052	1.20	合計：		110,073,774	
土地改良物	140201	10,899,356	9.90				

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 — 嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

平衡表

中華民國113年3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-土地改良物	140202	-9,580,304	-8.70				
房屋建築及設備	1404	35,080,068	31.87				
房屋建築及設備	140401	105,263,601	95.63				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-70,183,533	-63.76				
機械及設備	1405	3,898,011	3.54				
機械及設備	140501	7,470,672	6.79				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,572,661	-3.25				
交通及運輸設備	1406	382,814	0.35				
交通及運輸設備	140601	720,113	0.65				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-337,299	-0.31				
雜項設備	1407	3,127,102	2.84				
雜項設備	140701	6,804,590	6.18				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,677,488	-3.34				
合計：		110,073,774					

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 — 嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

收入支出表

中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,818,497	23,242,602
政府撥入收入	8,562,000	22,986,000
公庫撥款收入	8,562,000	22,986,000
其他收入	256,497	256,602
雜項收入	256,497	256,602
支出	3,406,955	12,327,091
人事支出	2,953,195	11,049,084
人事支出	2,953,195	11,049,084
業務支出	104,193	242,534
業務支出	104,193	242,534
獎補助支出	16,000	32,000
其他獎補助	16,000	32,000
財產損失		669
財產交易損失		669
折舊、折耗及攤銷	333,567	1,002,804
固定資產折舊	333,567	1,002,804
本期賸餘（短絀）	5,411,542	10,915,511
期初淨資產		89,644,815
解繳公庫		
淨資產調整數		3,828,264
期末淨資產		104,388,590

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—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 3 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				3,073,388	4,001,000	-927,612	-23.18
		累計數				11,323,618	15,584,000	-4,260,382	-27.34

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 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	171,282,337	86,414,737	3,828,264	66,925	936,548	87,692,391
非理財目的之長期投資						
土地	40,057,080		3,828,264			43,885,344
土地改良物	10,899,356	9,529,871			50,433	1,319,052
房屋及建築	105,263,601	69,711,519			472,014	35,080,068
機械及設備	7,510,672	3,325,281		40,000	247,380	3,898,011
交通及運輸設備	727,038	325,880		6,925	11,419	382,814
雜項設備	6,824,590	3,522,186		20,000	155,302	3,127,102
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—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-7

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 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 113 年 3 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－嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年3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	39,804,000	11,049,084	-28,754,916	-72.24
11 正式員額薪資		5,546,228	5,546,228	
113 職員薪金		5,439,938	5,439,938	
114 工員工資		106,290	106,290	
12 聘僱及兼職人員薪資		225,157	225,157	
122 約僱職員薪金		197,535	197,535	
124 兼職人員酬金		27,622	27,622	
15 獎金		3,011,246	3,011,246	
151 考績獎金		124,010	124,010	
152 年終獎金		2,887,236	2,887,236	
16 退休及卹償金		1,449,694	1,449,694	
161 職員退休及離職金		1,449,694	1,449,694	
18 福利費		816,759	816,759	
181 分擔員工保險費		610,159	610,159	
18Y 其他福利費		206,600	206,600	
2 服務費用	1,763,000	207,312	-1,555,688	-88.24
21 水電費		31,020	31,020	
212 工作場所電費		24,016	24,016	
214 工作場所水費		7,004	7,004	
22 郵電費		3,306	3,306	
222 電話費		3,306	3,306	
23 旅運費		8,448	8,448	
231 國內旅費		8,448	8,448	
25 修理保養及保固費		3,000	3,000	
258 其他資產修護費		3,000	3,000	
27 一般服務費		135,098	135,098	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年3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	%
27D 計時與計件人員酬金		135,098	135,098	
28 專業服務費		23,940	23,940	
28Y 其他專業服務費		23,940	23,940	
29 公共關係費		2,500	2,500	
291 公共關係費		2,500	2,500	
3 材料及用品費	211,000	33,222	-177,778	-84.25
32 用品消耗		33,222	33,222	
321 辦公(事務)用品		33,222	33,222	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	160,000		-160,000	-100.00
51 購建固定資產	160,000		-160,000	-100.00
516 購置雜項設備	160,000		-160,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	150,000	34,000	-116,000	-77.33
72 捐助、補助與獎助		32,000	32,000	
726 獎助學員生給與		32,000	32,000	
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	42,088,000	11,323,618	-30,764,382	-73.10

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 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	23,242,602		23,242,602	收入
政府撥入收入	22,986,000		22,986,000	政府撥入收入
其他收入	256,602		256,602	其他收入
基金用途	11,323,618	1,003,473	12,327,091	支出
用人費用	11,049,084		11,049,084	人事支出
服務費用	207,312	35,222	242,534	業務支出
材料及用品費	33,222	-33,222		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
捐助、補助與獎助	32,000		32,000	獎補助支出
		669	669	財產損失
		1,002,804	1,002,804	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,918,984	-1,003,473	10,915,511	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,777,215	84,867,600	89,644,815	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		3,828,264	3,828,264	淨資產調整數
期末基金餘額	16,696,199	87,692,391	104,388,590	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 3 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
16,676,199	16,676,199	0	0