

嘉義縣地方教育發展基金——嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 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	27,613,000	3,753,038		3,753,038		27,297,468	23,543,000	3,754,468	15.95
財產收入	275,000	113,038		113,038		257,698	137,000	120,698	88.10
租金收入	275,000	113,038		113,038		256,913	137,000	119,913	87.53
利息收入						785		785	
政府撥入收入	27,331,000	3,640,000		3,640,000		26,978,806	23,406,000	3,572,806	15.26
公庫撥款收入	27,331,000	3,640,000		3,640,000		26,978,806	23,406,000	3,572,806	15.26
教學收入	7,000					3,772		3,772	
學雜費收入	7,000					3,772		3,772	
其他收入						57,192		57,192	
雜項收入						57,192		57,192	
基金用途	29,836,000	4,080,647	304,000	3,776,647	1,242.32	22,161,292	25,088,000	-2,926,708	-11.67
國民教育計畫	29,836,000	4,080,647	304,000	3,776,647	1,242.32	22,161,292	25,088,000	-2,926,708	-11.67
其他	29,836,000	4,080,647	304,000	3,776,647	1,242.32	22,161,292	25,088,000	-2,926,708	-11.67
本期賸餘(短絀)	-2,223,000	-327,609	-304,000	-23,609	7.77	5,136,176	-1,545,000	6,681,176	-432.44
期初基金餘額	2,469,315					1,472,215	2,469,315	-997,100	-40.38
解繳公庫									
期末基金餘額	246,315					6,608,391	924,315	5,684,076	614.95

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學 平衡表

中華民國115年9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	79,879,798	100.00	負債	2	3,257,858	4.08
流動資產	11	9,866,249	12.35	流動負債	21	3,133,016	3.92
現金	1101	9,866,249	12.35	應付款項	2102	3,133,016	3.92
銀行存款	110102	9,846,249	12.33	應付代收款	210203	3,133,016	3.92
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,588,391	8.25	其他負債	28	124,842	0.16
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,257,858	4.08	什項負債	2801	124,842	0.16
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	124,842	0.16
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	76,621,940	95.92
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	76,621,940	95.92
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	76,621,940	95.92
固定資產	14	70,013,549	87.65	累積餘額	310101	71,346,182	89.32
土地	1401	18,073,776	22.63	本期賸餘	310102	4,185,603	5.24
土地	140101	18,073,776	22.63	淨資產調整數	310104	1,090,155	1.36
土地改良物	1402	4,446,984	5.57				
土地改良物	140201	14,598,286	18.28				
				合計：		79,879,798	
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 — 嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學
平衡表

中華民國115年9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-土地改良物	140202	-10,151,302	-12.71				
房屋建築及設備	1404	43,968,011	55.04				
房屋建築及設備	140401	61,415,749	76.89				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,447,738	-21.84				
機械及設備	1405	696,509	0.87				
機械及設備	140501	5,476,025	6.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,779,516	-5.98				
交通及運輸設備	1406	116,508	0.15				
交通及運輸設備	140601	349,395	0.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-232,887	-0.29				
雜項設備	1407	2,711,761	3.39				
雜項設備	140701	7,286,072	9.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,574,311	-5.73				
合計：		79,879,798					

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 — 嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學
收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	3,753,038	28,356,439
財產孳息收入	113,038	257,698
政府撥入收入	113,038	257,698
公庫撥款收入	3,640,000	26,978,806
教學收入	3,640,000	26,978,806
學雜費收入		3,772
其他收入		3,772
雜項收入		1,116,163
支出	4,298,838	1,116,163
人事支出	3,910,287	24,170,836
人事支出	3,910,287	21,484,348
業務支出	170,360	21,484,348
業務支出	170,360	676,944
折舊、折耗及攤銷	170,360	676,944
折舊、折耗及攤銷	218,191	2,009,544
折舊、折耗及攤銷	218,191	2,009,544
折舊、折耗及攤銷	218,191	4,185,603
折舊、折耗及攤銷	-545,800	4,185,603
本期賸餘（短絀）		71,346,182
期初淨資產		1,090,155
解繳公庫		76,621,940
淨資產調整數		
期末淨資產		

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。

中華民國 115 年 9 月份

業務計畫項目	本月數	數量	執行	數
--------	-----	----	----	---

業 務 計 畫	項 目	本月數 及 累計數	數 量			執 行 數					
			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	單位	累計數				4,080,647	304,000	3,776,647	1242.32		
		本月數									
		累計數				22,161,292	25,088,000	-2,926,708	-11.67		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

02561-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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						
非理財目的之長期投資	105,137,747	35,263,780	2,165,526	103,970	1,921,974	70,013,549
土地	16,967,221		1,106,555			18,073,776
土地改良物	14,598,286	9,859,072			292,230	4,446,984
房屋及建築	60,965,928	16,717,751	449,821		729,987	43,968,011
機械及設備	5,476,476	4,378,229	103,519	103,970	401,287	696,509
交通及運輸設備	329,895	202,559	19,500		30,328	116,508
雜項設備	6,799,941	4,106,169	486,131		468,142	2,711,761
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—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

02561-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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——嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

02561-1

長期負債明細表

中華民國 115 年 9 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					

中華民國 115 年 9 月份

改進措施

[illegible]

中華民國 115 年 9 月份

改進措施

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	28,523,000	21,484,348	-7,038,652	-24.68
11 正式員額薪資		11,505,956	11,505,956	
113 聘僱及兼職人員薪資		11,505,956	11,505,956	
12 兼職人員酬金		1,137,595	1,137,595	
122 兼職人員酬金		966,043	966,043	
124 加(夜)班費		171,552	171,552	
13 未休假加班費		233,512	233,512	
134 獎金		233,512	233,512	
15 獎金		3,775,131	3,775,131	
151 考績獎金		1,848,740	1,848,740	
152 年終獎金		1,911,391	1,911,391	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		3,343,697	3,343,697	
161 職員退休及離職金		3,156,932	3,156,932	
162 工役退休及離職金		186,765	186,765	
18 福利費		1,488,457	1,488,457	
181 分擔員工保險費		1,224,929	1,224,929	
183 傷病醫藥費		32,928	32,928	
18Y 其他福利費		230,600	230,600	
2 服務費用	1,055,000	468,785	-586,215	-55.57
21 水電費		66,754	66,754	
212 工作場所電費		43,950	43,950	
214 工作場所水費		22,804	22,804	
23 旅運費		15,043	15,043	
231 國內旅費		15,043	15,043	
25 修理保養及保固費		52,770	52,770	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

各項費用彙計表

中華民國115年9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	%
252 一般房屋修護費		29,110	29,110	
255 機械及設備修護費		18,000	18,000	
258 其他資產修護費		5,660	5,660	
27 一般服務費		258,521	258,521	
27D 計時與計件人員酬金		233,321	233,321	
27F 體育活動費		25,200	25,200	
28 專業服務費		37,850	37,850	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		4,850	4,850	
28Y 其他專業服務費		33,000	33,000	
29 公共關係費		37,847	37,847	
291 材料及用品費	246,000	196,159	-49,841	-20.26
3 用品消耗		196,159	196,159	
32 辦公(事務)用品		196,159	196,159	
321 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000	12,000	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及補助金		12,000	12,000	
合 計	29,836,000	22,161,292	-7,674,708	-25.72

嘉義縣地方教育發展基金——嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

02561-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 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	27,297,468	1,058,971	28,356,439	收入
財產收入	257,698		257,698	財產收益
政府撥入收入	26,978,806		26,978,806	政府撥入收入
教學收入	3,772		3,772	教學收入
其他收入	57,192	1,058,971	1,116,163	其他收入
基金用途	22,161,292	2,009,544	24,170,836	支出
用人費用	21,484,348		21,484,348	人事支出
服務費用	468,785	208,159	676,944	業務支出
材料及用品費	196,159	-196,159		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
本期賸餘(短絀)	5,136,176	2,009,544	2,009,544	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	1,472,215	-950,573	4,185,603	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		69,873,967	71,346,182	期初淨資產
		1,090,155	1,090,155	解繳公庫
期末基金餘額	6,608,391	70,013,549	76,621,940	淨資產調整數
				期末淨資產

註：