

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立鹿草國民中學

02063-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 2 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	51,403,000		3,803,000	-3,803,000	-100.00	17,951,000	14,740,000	3,211,000	21.78
財產收入	101,000								
租金收入	100,000								
利息收入	1,000								
政府撥入收入	51,302,000		3,803,000	-3,803,000	-100.00	17,951,000	14,740,000	3,211,000	21.78
公庫撥款收入	51,302,000		3,803,000	-3,803,000	-100.00	17,951,000	14,740,000	3,211,000	21.78
基金用途	51,403,000	3,486,594	3,803,000	-316,406	-8.32	10,096,043	14,740,000	-4,643,957	-31.51
國民教育計畫	51,403,000	3,486,594	3,803,000	-316,406	-8.32	10,096,043	14,740,000	-4,643,957	-31.51
其他	51,403,000	3,486,594	3,803,000	-316,406	-8.32	10,096,043	14,740,000	-4,643,957	-31.51
本期賸餘(短絀)						7,854,957		7,854,957	
期初基金餘額	2,909,453					1,767,859	2,909,453	-1,141,594	-39.24
解繳公庫									
期末基金餘額	2,909,453					9,622,816	2,909,453	6,713,363	230.74

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立鹿草國民中學

平衡表

中華民國113年2月29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	108,440,526	100.00	負債	2	9,579,464	8.83
流動資產	11	19,202,280	17.71	流動負債	21	8,477,805	7.82
現金	1101	19,020,262	17.54	應付款項	2102	8,477,805	7.82
銀行存款	110102	18,995,262	17.52	應付代收款	210203	8,477,805	7.82
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,597,816	8.85	其他負債	28	1,101,659	1.02
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,397,446	8.67	什項負債	2801	1,101,659	1.02
零用及週轉金	110103	25,000	0.02	存入保證金	280104	1,101,659	1.02
預付款項	1108	182,018	0.17	淨資產	3	98,861,062	91.17
預付費用	110804	182,018	0.17	淨資產	31	98,861,062	91.17
預付費用-非預算類	110804-2	182,018	0.17	淨資產	3101	98,861,062	91.17
固定資產	14	89,238,246	82.29	累積餘額	310101	92,333,199	85.15
土地	1401	12,055,957	11.12	本期賸餘	310102	6,332,419	5.84
土地	140101	12,055,957	11.12	淨資產調整數	310104	195,444	0.00
土地改良物	1402	5,792,170	5.34	合計：		108,440,526	
土地改良物	140201	13,486,658	12.44				

信託代理與保證資產

173,931

信託代理與保證負債

173,931

保證品

173,931

應付保證品

173,931

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 — 嘉義縣立鹿草國民中學

平衡表

中華民國113年2月29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	-7,694,488	-7.10				
房屋建築及設備	1404	62,710,270	57.83				
房屋建築及設備	140401	110,513,263	101.91				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-47,802,993	-44.08				
機械及設備	1405	4,559,065	4.20				
機械及設備	140501	10,087,700	9.30				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,528,635	-5.10				
交通及運輸設備	1406	933,888	0.86				
交通及運輸設備	140601	1,180,900	1.09				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-247,012	-0.23				
雜項設備	1407	3,186,896	2.94				
雜項設備	140701	9,426,285	8.69				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,239,389	-5.75				
合計：		108,440,526					

信託代理與保證資產

173,931

信託代理與保證負債

173,931

保證品

173,931

應付保證品

173,931

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 — 嘉義縣立鹿草國民中學

收入支出表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		17,951,000
政府撥入收入		17,951,000
公庫撥款收入		17,951,000
支出	4,247,815	11,618,581
人事支出	3,382,801	9,923,413
人事支出	3,382,801	9,923,413
業務支出	103,793	172,630
業務支出	103,793	172,630
財產損失		145
財產交易損失		145
折舊、折耗及攤銷	761,221	1,522,393
固定資產折舊	761,221	1,522,393
本期賸餘（短絀）	-4,247,815	6,332,419
期初淨資產		92,333,199
解繳公庫		
淨資產調整數	195,444	195,444
期末淨資產		98,861,062

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—嘉義縣立鹿草國民中學

02063-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 2 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	
國民教育計畫		本月數				3,486,594	3,803,000	-316,406	-8.32
		累計數				10,096,043	14,740,000	-4,643,957	-31.51

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立鹿草國民中學

02063-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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	156,949,425	66,384,085	195,444	394,106	1,128,432	89,238,246
非理財目的之長期投資						
土地	11,860,513		195,444			12,055,957
土地改良物	13,486,658	7,584,597			109,891	5,792,170
房屋及建築	110,513,263	46,752,845			1,050,148	62,710,270
機械及設備	10,087,700	5,294,419			234,216	4,559,065
交通及運輸設備	1,180,900	229,977			17,035	933,888
雜項設備	9,820,391	6,522,247		394,106	-282,858	3,186,896
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 113 年 2 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 2 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－嘉義縣立鹿草國民中學
各項費用彙計表
中華民國113年2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	50,308,000	9,923,413	-40,384,587	-80.27
11 正式員額薪資		4,120,960	4,120,960	
113 職員薪金		4,120,960	4,120,960	
12 聘僱及兼職人員薪資		132,424	132,424	
122 約僱職員薪金		87,442	87,442	
124 兼職人員酬金		44,982	44,982	
15 獎金		3,037,815	3,037,815	
152 年終獎金		3,037,815	3,037,815	
16 退休及卹償金		2,231,662	2,231,662	
161 職員退休及離職金		2,213,458	2,213,458	
162 工員退休及離職金		216	216	
163 卹償金		17,988	17,988	
18 福利費		400,552	400,552	
181 分擔員工保險費		352,552	352,552	
18Y 其他福利費		48,000	48,000	
2 服務費用	810,000	161,580	-648,420	-80.05
21 水電費		2,306	2,306	
214 工作場所水費		2,306	2,306	
22 郵電費		3,567	3,567	
222 電話費		3,567	3,567	
23 旅運費		2,090	2,090	
231 國內旅費		2,090	2,090	
24 印刷裝訂與廣告費		22,667	22,667	
241 印刷及裝訂費		22,667	22,667	
25 修理保養及保固費		46,116	46,116	
255 機械及設備修護費		29,416	29,416	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立鹿草國民中學
各項費用彙計表
中華民國113年2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	%
257 雜項設備修護費		16,700	16,700	
27 一般服務費		19,464	19,464	
27D 計時與計件人員酬金		1,464	1,464	
27F 體育活動費		18,000	18,000	
28 專業服務費		55,975	55,975	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		4,000	4,000	
28Y 其他專業服務費		51,975	51,975	
29 公共關係費		9,395	9,395	
291 公共關係費		9,395	9,395	
3 材料及用品費	187,000	1,050	-185,950	-99.44
31 使用材料費		1,000	1,000	
312 燃料		1,000	1,000	
32 用品消耗		50	50	
321 辦公(事務)用品		50	50	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000		-18,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	50,000	10,000	-40,000	-80.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		10,000	10,000	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000	
9 其他	30,000		-30,000	-100.00
合計	51,403,000	10,096,043	-41,306,957	-80.36

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立鹿草國民中學

02063-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	17,951,000		17,951,000	收入
政府撥入收入	17,951,000		17,951,000	政府撥入收入
基金用途	10,096,043	1,522,538	11,618,581	支出
用人費用	9,923,413		9,923,413	人事支出
服務費用	161,580	11,050	172,630	業務支出
材料及用品費	1,050	-1,050		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	10,000	-10,000		
		145	145	財產損失
		1,522,393	1,522,393	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,854,957	-1,522,538	6,332,419	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,767,859	90,565,340	92,333,199	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		195,444	195,444	淨資產調整數
期末基金餘額	9,622,816	89,238,246	98,861,062	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 2 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
9,597,816	9,597,816	0	