

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 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	51,403,000	10,862,564	3,679,000	7,183,564	195.26	28,813,564	18,419,000	10,394,564	56.43
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	10,697,000	3,679,000	7,018,000	190.76	28,648,000	18,419,000	10,229,000	55.54
公庫撥款收入	51,302,000	10,697,000	3,679,000	7,018,000	190.76	28,648,000	18,419,000	10,229,000	55.54
其他收入		165,564		165,564		165,564		165,564	
雜項收入		165,564		165,564		165,564		165,564	
基金用途	51,403,000	4,464,405	3,679,000	785,405	21.35	14,560,448	18,419,000	-3,858,552	-20.95
國民教育計畫	51,403,000	4,464,405	3,679,000	785,405	21.35	14,560,448	18,419,000	-3,858,552	-20.95
其他	51,403,000	4,464,405	3,679,000	785,405	21.35	14,560,448	18,419,000	-3,858,552	-20.95
本期賸餘(短絀)		6,398,159		6,398,159		14,253,116		14,253,116	
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					16,020,975	2,909,453	13,111,522	450.65

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	114,098,727	100.00	負債	2	9,595,607	8.41
流動資產	11	25,616,582	22.45	流動負債	21	8,934,734	7.83
現金	1101	25,594,007	22.43	應付款項	2102	8,934,734	7.83
銀行存款	110102	25,569,007	22.41	應付代收款	210203	8,934,734	7.83
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,995,975	14.02	其他負債	28	660,873	0.58
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,573,032	8.39	什項負債	2801	660,873	0.58
零用及週轉金	110103	25,000	0.02	存入保證金	280104	660,873	0.58
預付款項	1108	22,575	0.02	淨資產	3	104,503,120	91.59
預付費用	110804	22,575	0.02	淨資產	31	104,503,120	91.59
預付費用-非預算類	110804-2	22,575	0.02	淨資產	3101	104,503,120	91.59
固定資產	14	88,482,145	77.55	累積餘額	310101	92,333,199	80.92
土地	1401	12,055,957	10.57	本期賸餘	310102	11,974,477	10.49
土地	140101	12,055,957	10.57	淨資產調整數	310104	195,444	0.00
土地改良物	1402	5,737,225	5.03	合計：		114,098,727	
土地改良物	140201	13,486,658	11.82				

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	-7,749,433	-6.79				
房屋建築及設備	1404	62,185,196	54.50				
房屋建築及設備	140401	110,603,263	96.94				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-48,418,067	-42.44				
機械及設備	1405	4,441,960	3.89				
機械及設備	140501	10,087,700	8.84				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,645,740	-4.95				
交通及運輸設備	1406	925,370	0.81				
交通及運輸設備	140601	1,180,900	1.03				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-255,530	-0.22				
雜項設備	1407	3,136,437	2.75				
雜項設備	140701	9,431,175	8.27				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,294,738	-5.52				
合計：		114,098,727					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,867,454	28,818,454
政府撥入收入	10,697,000	28,648,000
公庫撥款收入	10,697,000	28,648,000
其他收入	170,454	170,454
雜項收入	170,454	170,454
支出	5,225,396	16,843,977
人事支出	4,365,095	14,288,508
人事支出	4,365,095	14,288,508
業務支出	95,790	268,420
業務支出	95,790	268,420
財產損失		145
財產交易損失		145
折舊、折耗及攤銷	760,991	2,283,384
固定資產折舊	760,991	2,283,384
其他支出	3,520	3,520
其他支出	3,520	3,520
本期賸餘（短絀）	5,642,058	11,974,477
期初淨資產		92,333,199
解繳公庫		
淨資產調整數		195,444
期末淨資產		104,503,120

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 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				4,464,405	3,679,000	785,405	21.35
		累計數				14,560,448	18,419,000	-3,858,552	-20.95

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 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	156,949,425	66,384,085	290,334	394,106	1,979,423	88,482,145
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			164,836	5,737,225
房屋及建築	110,513,263	46,752,845	90,000		1,665,222	62,185,196
機械及設備	10,087,700	5,294,419			351,321	4,441,960
交通及運輸設備	1,180,900	229,977			25,553	925,370
雜項設備	9,820,391	6,522,247	4,890	394,106	-227,509	3,136,437
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 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－嘉義縣立鹿草國民中學
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	50,308,000	14,288,508	-36,019,492	-71.60
11 正式員額薪資		6,476,482	6,476,482	
113 職員薪金		6,476,482	6,476,482	
12 聘僱及兼職人員薪資		194,205	194,205	
122 約僱職員薪金		135,615	135,615	
124 兼職人員酬金		58,590	58,590	
15 獎金		3,436,290	3,436,290	
151 考績獎金		398,475	398,475	
152 年終獎金		3,037,815	3,037,815	
16 退休及卹償金		3,379,653	3,379,653	
161 職員退休及離職金		3,352,449	3,352,449	
162 工員退休及離職金		222	222	
163 卹償金		26,982	26,982	
18 福利費		801,878	801,878	
181 分擔員工保險費		612,378	612,378	
18Y 其他福利費		189,500	189,500	
2 服務費用	810,000	255,530	-554,470	-68.45
21 水電費		29,664	29,664	
212 工作場所電費		23,545	23,545	
214 工作場所水費		6,119	6,119	
22 郵電費		10,858	10,858	
222 電話費		10,858	10,858	
23 旅運費		7,872	7,872	
231 國內旅費		7,872	7,872	
24 印刷裝訂與廣告費		28,667	28,667	
241 印刷及裝訂費		28,667	28,667	

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	%
25 修理保養及保固費		81,395	81,395	
255 機械及設備修護費		47,116	47,116	
257 雜項設備修護費		34,279	34,279	
26 保險費		3,747	3,747	
264 交通及運輸設備保險費		3,747	3,747	
27 一般服務費		20,562	20,562	
27D 計時與計件人員酬金		2,562	2,562	
27F 體育活動費		18,000	18,000	
28 專業服務費		61,415	61,415	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		5,440	5,440	
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		11,350	11,350	
291 公共關係費		11,350	11,350	
3 材料及用品費	187,000	2,890	-184,110	-98.45
31 使用材料費		1,000	1,000	
312 燃料		1,000	1,000	
32 用品消耗		1,890	1,890	
321 辦公(事務)用品		1,890	1,890	
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	3,520	-26,480	-88.27
91 其他支出		3,520	3,520	
91Y 其他		3,520	3,520	

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	%
合 計	51,403,000	14,560,448	-36,842,552	-71.67

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立鹿草國民中學

02063-15

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	28,813,564	4,890	28,818,454	收入
政府撥入收入	28,648,000		28,648,000	政府撥入收入
其他收入	165,564	4,890	170,454	其他收入
基金用途	14,560,448	2,283,529	16,843,977	支出
用人費用	14,288,508		14,288,508	人事支出
服務費用	255,530	12,890	268,420	業務支出
材料及用品費	2,890	-2,890		
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
		2,283,384	2,283,384	折舊、折耗及攤銷
其他	3,520		3,520	其他支出
本期賸餘(短絀)	14,253,116	-2,278,639	11,974,477	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	16,020,975	88,482,145	104,503,120	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
15,995,975	15,995,975	0	0