

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 114 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	37,451,000		3,068,000	-3,068,000	-100.00	14,437,497	12,452,000	1,985,497	15.95
財產收入	398,000								
租金收入	376,000								
利息收入	2,000								
其他財產收入	20,000								
政府撥入收入	37,040,000		3,062,000	-3,062,000	-100.00	14,431,000	12,446,000	1,985,000	15.95
公庫撥款收入	37,040,000		3,062,000	-3,062,000	-100.00	14,431,000	12,446,000	1,985,000	15.95
教學收入	13,000		6,000	-6,000	-100.00	5,657	6,000	-343	-5.72
學雜費收入	13,000		6,000	-6,000	-100.00	5,657	6,000	-343	-5.72
其他收入						840		840	
雜項收入						840		840	
基金用途	41,751,000	2,660,835	3,068,000	-407,165	-13.27	10,740,668	12,452,000	-1,711,332	-13.74
國民教育計畫	41,611,000	2,660,835	3,068,000	-407,165	-13.27	10,740,668	12,452,000	-1,711,332	-13.74
其他	41,611,000	2,660,835	3,068,000	-407,165	-13.27	10,740,668	12,452,000	-1,711,332	-13.74
建築及設備計畫	140,000								
購建固定資產	140,000								
本期賸餘(短絀)	-4,300,000	-2,660,835		-2,660,835		3,696,829		3,696,829	
期初基金餘額	4,777,215					6,223,016	4,777,215	1,445,801	30.26
解繳公庫									
期末基金餘額	477,215					9,919,845	4,777,215	5,142,630	107.65

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114年2月28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	112,350,527	100.00	負 債	2	16,073,645	14.31
流動資產	11	25,993,490	23.14	流動負債	21	14,540,802	12.94
現金	1101	25,993,490	23.14	應付款項	2102	14,540,802	12.94
銀行存款	110102	25,973,490	23.12	應付代收款	210203	14,540,802	12.94
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,899,845	8.81	其他負債	28	1,532,843	1.36
銀行存款-保管款專戶	110102-2	16,073,645	14.31	什項負債	2801	1,532,843	1.36
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	1,532,843	1.36
固定資產	14	86,357,037	76.86	淨資產	3	96,276,882	85.69
土地	1401	43,885,344	39.06	淨資產	31	96,276,882	85.69
土地	140101	43,885,344	39.06	淨資產	3101	96,276,882	85.69
土地改良物	1402	1,813,278	1.61	累積餘額	310101	92,285,730	82.14
土地改良物	140201	19,513,537	17.37	本期賸餘	310102	3,990,952	3.55
累計折舊-土地改良物	140202	-17,700,259	-15.75	淨資產調整數	310104	200	0.00
房屋建築及設備	1404	33,597,375	29.90	合計：		112,350,527	
房屋建築及設備	140401	105,679,691	94.06				

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114年2月28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	-72,082,316	-64.16				
機械及設備	1405	3,859,465	3.44				
機械及設備	140501	8,253,120	7.35				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,393,655	-3.91				
交通及運輸設備	1406	388,719	0.35				
交通及運輸設備	140601	735,113	0.65				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-346,394	-0.31				
雜項設備	1407	2,812,856	2.50				
雜項設備	140701	7,131,055	6.35				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,318,199	-3.84				
合計：		112,350,527					

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114年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,614,181	23,339,708
政府撥入收入		14,431,000
公庫撥款收入		14,431,000
		288,030
		288,030
教學收入		5,657
學雜費收入		5,657
其他收入	8,614,181	8,615,021
雜項收入	8,614,181	8,615,021
支出	10,935,024	19,348,756
人事支出	2,593,939	10,523,405
人事支出	2,593,939	10,523,405
業務支出	66,896	201,263
業務支出	66,896	201,263
獎補助支出		16,000
其他獎補助		16,000
財產損失		600
財產交易損失		600
折舊、折耗及攤銷	8,274,189	8,607,488
固定資產折舊	8,274,189	8,607,488
本期賸餘（短絀）	-2,320,843	3,990,952
期初淨資產		92,285,730
解繳公庫		
淨資產調整數	200	200
期末淨資產		96,276,882

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 114 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				2,660,835	3,068,000	-407,165	-13.27
		累計數				10,740,668	12,452,000	-1,711,332	-13.74

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 114 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	176,355,449	90,292,735	8,902,411	60,000	8,548,088	86,357,037
非理財目的之長期投資						
土地	43,885,344					43,885,344
土地改良物	10,899,356	9,731,603	8,614,181		7,968,656	1,813,278
房屋及建築	105,679,691	71,762,900			319,416	33,597,375
機械及設備	8,003,740	4,203,597	249,380		190,058	3,859,465
交通及運輸設備	795,113	393,572		60,000	-47,178	388,719
雜項設備	7,092,205	4,201,063	38,850		117,136	2,812,856
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 114 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 114 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					

02556-9

[illegible]

02556-10

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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114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	39,443,000	10,523,405	-28,919,595	-73.32
11	正式員額薪資		5,608,503	5,608,503	
113	職員薪金		5,502,213	5,502,213	
114	工員工資		106,290	106,290	
12	聘僱及兼職人員薪資		269,401	269,401	
122	約僱職員薪金		242,307	242,307	
124	兼職人員酬金		27,094	27,094	
15	獎金		2,888,915	2,888,915	
152	年終獎金		2,888,915	2,888,915	
16	退休及卹償金		1,185,535	1,185,535	
161	職員退休及離職金		1,185,111	1,185,111	
162	工員退休及離職金		424	424	
18	福利費		571,051	571,051	
181	分擔員工保險費		555,051	555,051	
18Y	其他福利費		16,000	16,000	
2	服務費用	1,721,000	192,033	-1,528,967	-88.84
21	水電費		17,391	17,391	
212	工作場所電費		17,391	17,391	
23	旅運費		488	488	
231	國內旅費		488	488	
27	一般服務費		156,864	156,864	
27D	計時與計件人員酬金		146,864	146,864	
27F	體育活動費		10,000	10,000	
28	專業服務費		15,960	15,960	
28Y	其他專業服務費		15,960	15,960	
29	公共關係費		1,330	1,330	

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114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	%
291 公共關係費		1,330	1,330	
3 材料及用品費	297,000	7,230	-289,770	-97.57
32 用品消耗		7,230	7,230	
321 辦公（事務）用品		7,230	7,230	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	140,000		-140,000	-100.00
51 購建固定資產	140,000		-140,000	-100.00
514 購置機械及設備	40,000		-40,000	-100.00
516 購置雜項設備	100,000		-100,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	150,000	18,000	-132,000	-88.00
72 捐助、補助與獎助		16,000	16,000	
726 獎助學員生給與		16,000	16,000	
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	41,751,000	10,740,668	-31,010,332	-74.27

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	14,437,497	8,902,211	23,339,708	收入
政府撥入收入	14,431,000		14,431,000	政府撥入收入
		288,030	288,030	
	5,657		5,657	
其他收入	840	8,614,181	8,615,021	其他收入
基金用途	10,740,668	8,608,088	19,348,756	支出
用人費用	10,523,405		10,523,405	人事支出
服務費用	192,033	9,230	201,263	業務支出
材料及用品費	7,230	-7,230		
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	16,000		16,000	獎補助支出
財產損失		600	600	財產損失
折舊、折耗及攤銷		8,607,488	8,607,488	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,696,829	294,123	3,990,952	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,223,016	86,062,714	92,285,730	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		200	200	淨資產調整數
期末基金餘額	9,919,845	86,357,037	96,276,882	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
9,899,845	9,899,845	0	