

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 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	50,084,000		3,850,000	-3,850,000	-100.00	19,201,000	15,962,000	3,239,000	20.29
財產收入	102,000								
租金收入	100,000								
利息收入	2,000								
政府撥入收入	49,982,000		3,850,000	-3,850,000	-100.00	19,201,000	15,962,000	3,239,000	20.29
公庫撥款收入	49,982,000		3,850,000	-3,850,000	-100.00	19,201,000	15,962,000	3,239,000	20.29
基金用途	51,676,000	3,420,654	3,829,000	-408,346	-10.66	12,379,493	15,941,000	-3,561,507	-22.34
國民教育計畫	51,676,000	3,420,654	3,829,000	-408,346	-10.66	12,379,493	15,941,000	-3,561,507	-22.34
其他	51,676,000	3,420,654	3,829,000	-408,346	-10.66	12,379,493	15,941,000	-3,561,507	-22.34
本期賸餘(短絀)	-1,592,000	-3,420,654	21,000	-3,441,654	-16,388.83	6,821,507	21,000	6,800,507	32,383.37
期初基金餘額	1,767,859					2,155,472	1,767,859	387,613	21.93
解繳公庫									
期末基金餘額	175,859					8,976,979	1,788,859	7,188,120	401.83

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	101,220,500	100.00	負債	2	10,381,796	10.26
流動資產	11	19,358,775	19.13	流動負債	21	9,829,892	9.71
現金	1101	19,236,596	19.00	應付款項	2102	9,829,892	9.71
銀行存款	110102	19,211,596	18.98	應付代收款	210203	9,829,892	9.71
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,951,979	8.84	其他負債	28	551,904	0.55
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,259,617	10.14	什項負債	2801	551,904	0.55
零用及週轉金	110103	25,000	0.02	存入保證金	280104	551,904	0.55
預付款項	1108	122,179	0.12	淨資產	3	90,838,704	89.74
預付費用	110804	122,179	0.12	淨資產	31	90,838,704	89.74
預付費用-非預算類	110804-2	122,179	0.12	淨資產	3101	90,838,704	89.74
固定資產	14	81,861,725	80.87	累積餘額	310101	85,079,646	84.05
土地	1401	12,055,957	11.91	本期賸餘	310102	5,751,248	5.68
土地	140101	12,055,957	11.91	淨資產調整數	310104	7,810	0.00
土地改良物	1402	5,132,824	5.07	合計：		101,220,500	
土地改良物	140201	13,486,658	13.32				

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-土地改良物	140202	-8,353,834	-8.25				
房屋建築及設備	1404	56,820,451	56.14				
房屋建築及設備	140401	110,051,147	108.72				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-53,230,696	-52.59				
機械及設備	1405	3,583,383	3.54				
機械及設備	140501	10,535,200	10.41				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,951,817	-6.87				
交通及運輸設備	1406	867,038	0.86				
交通及運輸設備	140601	1,221,900	1.21				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-354,862	-0.35				
雜項設備	1407	3,402,072	3.36				
雜項設備	140701	9,831,943	9.71				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,429,871	-6.35				
合計：		101,220,500					

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114年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		19,643,000
政府撥入收入		19,201,000
公庫撥款收入		19,201,000
		442,000
		442,000
支出	3,787,730	13,891,752
人事支出	3,420,654	12,297,314
人事支出	3,420,654	12,297,314
業務支出		82,179
業務支出		82,179
財產損失		-10,150
財產交易損失		-10,150
折舊、折耗及攤銷	367,076	1,522,409
固定資產折舊	367,076	1,522,409
本期賸餘（短絀）	-3,787,730	5,751,248
期初淨資產		85,079,646
解繳公庫		
淨資產調整數	7,810	7,810
期末淨資產		90,838,704

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 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				3,420,654	3,829,000	-408,346	-10.66
		累計數				12,379,493	15,941,000	-3,561,507	-22.34

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 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		
<b>資產</b>	156,722,845	73,798,671	459,960		1,522,409	81,861,725
非理財目的之長期投資						
土地	12,055,957					12,055,957
土地改良物	13,486,658	8,243,943			109,891	5,132,824
房屋及建築	109,639,147	52,195,902	412,000		1,034,794	56,820,451
機械及設備	10,535,200	6,716,895			234,922	3,583,383
交通及運輸設備	1,221,900	336,699			18,163	867,038
雜項設備	9,783,983	6,305,232	47,960		124,639	3,402,072
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
<b>負債</b> 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	50,593,000	12,297,314	-38,295,686	-75.69
11 正式員額薪資		6,117,606	6,117,606	
113 職員薪金		6,117,606	6,117,606	
12 聘僱及兼職人員薪資		198,765	198,765	
122 約僱職員薪金		173,817	173,817	
124 兼職人員酬金		24,948	24,948	
15 獎金		2,883,607	2,883,607	
152 年終獎金		2,883,607	2,883,607	
16 退休及卹償金		2,556,525	2,556,525	
161 職員退休及離職金		2,537,817	2,537,817	
163 卹償金		18,708	18,708	
18 福利費		540,811	540,811	
181 分擔員工保險費		524,811	524,811	
18Y 其他福利費		16,000	16,000	
2 服務費用	827,000	76,179	-750,821	-90.79
23 旅運費		1,004	1,004	
231 國內旅費		1,004	1,004	
24 印刷裝訂與廣告費		7,000	7,000	
241 印刷及裝訂費		7,000	7,000	
25 修理保養及保固費		16,200	16,200	
255 機械及設備修護費		7,450	7,450	
257 雜項設備修護費		8,750	8,750	
28 專業服務費		51,975	51,975	
28Y 其他專業服務費		51,975	51,975	
3 材料及用品費	164,000		-164,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	18,000		-18,000	-100.00

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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,000	6,000	-47,000	-88.68
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
9 其他	21,000		-21,000	-100.00
合計	51,676,000	12,379,493	-39,296,507	-76.04

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 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	19,201,000	442,000	19,643,000	收入
政府撥入收入	19,201,000		19,201,000	政府撥入收入
		442,000	442,000	
基金用途	12,379,493	1,512,259	13,891,752	支出
用人費用	12,297,314		12,297,314	人事支出
服務費用	76,179	6,000	82,179	業務支出
		-10,150	-10,150	財產損失
		1,522,409	1,522,409	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,821,507	-1,070,259	5,751,248	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,155,472	82,924,174	85,079,646	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		7,810	7,810	淨資產調整數
期末基金餘額	8,976,979	81,861,725	90,838,704	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
8,951,979	8,951,979	0	