

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

基金來源、用途及餘絀表
中華民國 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 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	25,391,000	7,690,000	8,371,000	-681,000	-8.14	7,690,000	8,371,000	-681,000	-8.14		
財產收入	268,000										
租金收入	268,000										
政府撥入收入	25,116,000	7,690,000	8,371,000	-681,000	-8.14	7,690,000	8,371,000	-681,000	-8.14		
公庫撥款收入	25,116,000	7,690,000	8,371,000	-681,000	-8.14	7,690,000	8,371,000	-681,000	-8.14		
教學收入	7,000										
學雜費收入	7,000										
基金用途	28,052,000	5,394,761	9,239,000	-3,844,239	-41.61	5,394,761	9,239,000	-3,844,239	-41.61		
國民教育計畫	28,022,000	5,394,761	9,239,000	-3,844,239	-41.61	5,394,761	9,239,000	-3,844,239	-41.61		
其他	28,022,000	5,394,761	9,239,000	-3,844,239	-41.61	5,394,761	9,239,000	-3,844,239	-41.61		
建築及設備計畫	30,000										
購建固定資產	30,000										
本期購餘(短絀)	-2,661,000	2,295,239	-868,000	3,163,239	-364.43	2,295,239	-868,000	3,163,239	-364.43		
期初基金餘額	2,956,372					5,130,315	2,956,372	2,173,943	73.53		
解繳公庫											
期末基金餘額	295,372					7,425,554	2,088,372	5,337,182	255.57		

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114年1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	82,132,612	100.00	負債	2	2,585,035	3.15
流動資產	11	10,010,589	12.19	流動負債	21	2,498,735	3.04
現金	1101	10,010,589	12.19	應付款項	2102	2,498,735	3.04
銀行存款	110102	9,990,589	12.16	應付代收款	210203	2,498,735	3.04
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,405,554	9.02	其他負債	28	86,300	0.11
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,585,035	3.15	什項負債	2801	86,300	0.11
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	86,300	0.11
固定資產	14	72,122,023	87.81	淨資產	3	79,547,577	96.85
土地	1401	16,967,221	20.66	淨資產	31	79,547,577	96.85
土地	140101	16,967,221	20.66	累積餘額	3101	79,547,577	96.85
土地改良物	1402	5,096,384	6.21	本期賸餘	310101	77,487,722	94.34
土地改良物	140201	14,598,286	17.77	淨資產調整數	310102	2,059,855	2.51
累計折舊-土地改良物	140202	-9,501,902	-11.57	合計：	310104	82,132,612	
房屋建築及設備	1404	44,997,766	54.79				
房屋建築及設備	140401	60,680,928	73.88				

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114年1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-房屋建築及設備	140402	-15,683,162	-19.09				
機械及設備	1405	1,799,020	2.19				
機械及設備	140501	5,476,476	6.67				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,677,456	-4.48				
交通及運輸設備	1406	133,975	0.16				
交通及運輸設備	140601	301,895	0.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-167,920	-0.20				
雜項設備	1407	3,127,657	3.81				
雜項設備	140701	6,785,241	8.26				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,657,584	-4.45				
合計：		82,132,612					

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114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,709,000	7,709,000
政府撥入收入	7,690,000	7,690,000
公庫撥款收入	7,690,000	7,690,000
雜項收入	19,000	19,000
支出	19,000	19,000
人事支出	5,649,145	5,649,145
人事支出	5,374,561	5,374,561
業務支出	5,374,561	5,374,561
財產損失	20,200	20,200
財產損失	20,200	20,200
折舊、折耗及攤銷	18,234	18,234
折舊、折耗及攤銷	18,234	18,234
折舊、折耗及攤銷	236,150	236,150
折舊、折耗及攤銷	236,150	236,150
折舊、折耗及攤銷	2,059,855	2,059,855
折舊、折耗及攤銷	2,059,855	2,059,855
本期購餘（短絀）		77,487,722
期初淨資產		
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		79,547,577

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—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

02561-1

主要業務計畫執行明細表
中華民國 114 年 1 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		
		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減 金額 %
名 稱	單位	本月數					
國民教育計畫		本月數			5,394,761	9,239,000	-3,844,239 -41.61
		累計數			5,394,761	9,239,000	-3,844,239 -41.61

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 114 年 1 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	105,049,356	32,691,949	19,000	258,309	-3,925	72,122,023
土地	16,967,221					16,967,221
土地改良物	14,598,286	9,469,432			32,470	5,096,384
房屋及建築	60,680,928	15,597,980			85,182	44,997,766
機械及設備	5,596,785	3,730,382		120,309	-52,926	1,799,020
交通及運輸設備	319,895	182,750		18,000	-14,830	133,975
雜項設備	6,886,241	3,711,405	19,000	120,000	-53,821	3,127,657
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						

注：

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 114 年 1 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 114 年 1 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—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

02561-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		累計執行數			比較增減				
							實支數	應付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		30,000			30,000									

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114年1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				
11 正式員額薪資	26,732,000	5,374,561	-21,357,439	-79.89
113 職員薪金		2,423,893	2,423,893	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,423,893	2,423,893	
122 約僱職員薪金		312,104	312,104	
124 兼職人員酬金		296,048	296,048	
15 獎金		16,056	16,056	
152 年終獎金		1,797,584	1,797,584	
16 退休及卹償金		1,797,584	1,797,584	
161 退職員工退休金		576,721	576,721	
162 員工退休及離職金		543,650	543,650	
18 福利費		33,071	33,071	
181 分擔員工保險費		264,259	264,259	
18Y 其他福利費		248,259	248,259	
2 服務費用	1,029,000	16,000	16,000	-100.00
3 材料及用品費	249,000	16,200	-232,800	-93.49
32 用品消耗		16,200	16,200	
321 辦公(事務)用品		16,200	16,200	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及常規設備工程支出	30,000		-30,000	-100.00
51 購置雜項設備	30,000		-30,000	-100.00
516 食費、補助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	4,000	-30,000	-100.00
7 補貼、獎勵、慰問、照護及濟助金	12,000	4,000	-8,000	-66.67
74 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
744 合計	28,052,000	5,394,761	-22,657,239	-80.77

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 114 年 1 月 1 日 至 1 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	7,690,000	19,000	7,709,000	收入
政府撥入收入	7,690,000		7,690,000	政府撥入收入
其他收入		19,000	19,000	其他收入
基金用途	5,394,761	254,384	5,649,145	支出
用人費用	5,374,561		5,374,561	人事支出
材料及用品費	16,200	4,000	20,200	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		18,234	18,234	財產損失
		236,150	236,150	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,295,239	-235,384	2,059,855	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,130,315	72,357,407	77,487,722	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,425,554	72,122,023	79,547,577	淨資產調整數
				期末淨資產

註：