

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 2 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		
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		
公庫撥款收入	25,116,000										
學雜收入	7,000										
學雜費收入	7,000										
基金用途	28,052,000					7,344,628	9,239,000	-1,894,372	-20.50		
國民教育計畫	28,022,000	1,949,867		1,949,867		7,344,628	9,239,000	-1,894,372	-20.50		
其他	28,022,000	1,949,867		1,949,867							
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					345,372	-868,000	1,213,372	-139.79		
期初基金餘額	2,956,372	-1,949,867		-1,949,867		5,130,315	2,956,372	2,173,943	73.53		
解繳公庫											
期末基金餘額	295,372					5,475,687	2,088,372	3,387,315	162.20		

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	80,381,601	100.00	負債	2	2,895,866	3.60
流動資產	11	8,371,553	10.41	流動負債	21	2,809,566	3.50
現金	1101	8,371,553	10.41	應付款項	2102	2,809,566	3.50
銀行存款	110102	8,351,553	10.39	應付代收款	210203	2,809,566	3.50
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,455,687	6.79	其他負債	28	86,300	0.11
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,895,866	3.60	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	72,010,048	89.59	淨資產	3	77,485,735	96.40
土地	1401	16,967,221	21.11	淨資產	31	77,485,735	96.40
土地	140101	16,967,221	21.11	累積餘額	3101	77,485,735	96.40
土地改良物	1402	5,063,914	6.30	本期短絀	310101	77,487,722	96.40
土地改良物	140201	14,598,286	18.16	淨資產調整數	310103	-1,987	0.00
累計折舊-土地改良物	140202	-9,534,372	-11.86	合計：	310104	80,381,601	
房屋建築及設備	1404	45,032,401	56.02				
房屋建築及設備	140401	60,800,928	75.64				

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	-15,768,527	-19.62				
機械及設備	1405	1,732,824	2.16				
機械及設備	140501	5,476,476	6.81				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,743,652	-4.66				
交通及運輸設備	1406	130,983	0.16				
交通及運輸設備	140601	301,895	0.38				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-170,912	-0.21				
雜項設備	1407	3,082,705	3.84				
雜項設備	140701	6,785,241	8.44				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,702,536	-4.61				
合計：		80,381,601					
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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
政府撥入收入	120,000	7,829,000
公庫撥款收入		7,690,000
其他收入		7,690,000
雜項收入	120,000	19,000
其他收入	120,000	19,000
支出		
人事支出	2,181,842	120,000
人事支出	1,883,685	120,000
業務支出	1,883,685	7,830,987
業務支出	1,883,685	7,258,246
財產損失	66,182	7,258,246
財產損失	66,182	86,382
財產交易損失	66,182	86,382
折舊、折耗及攤銷	231,975	18,234
折舊、折耗及攤銷	231,975	18,234
本期賸餘（短絀）	-2,061,842	468,125
本期賸餘（短絀）	-2,061,842	-1,987
期初淨資產		77,487,722
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		77,485,735

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 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			
		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			1,949,867	0	1,949,867	0.00
		累計數			7,344,628	9,239,000	-1,894,372	-20.50

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 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	105,049,356	32,691,949	139,000	258,309	228,050	72,010,048
非理財目的之長期投資						
土地	16,967,221					16,967,221
土地改良物	14,598,286	9,469,432			64,940	5,063,914
房屋及建築	60,680,928	15,597,980	120,000		170,547	45,032,401
機械及設備	5,596,785	3,730,382			13,270	1,732,824
交通及運輸設備	319,895	182,750			-11,838	130,983
雜項設備	6,886,241	3,711,405	19,000	120,000	-8,869	3,082,705
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：

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 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：

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 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					

中華民國 114 年 2 月份

改進措施

[illegible]

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 2 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施	
	以前年度保留數	本年度預定數	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(一)	
			金額	%
1 用人費用	26,732,000	7,258,246	-19,473,754	-72.85
11 正式員額薪資		3,597,487	3,597,487	
113 聘僱及兼職人員薪資		3,597,487	3,597,487	
12 約僱職人員薪資		408,534	408,534	
122 兼職人員酬金		382,734	382,734	
124 獎金		25,800	25,800	
15 年終獎金		1,797,584	1,797,584	
152 退休及卹償金		1,797,584	1,797,584	
16 退職員工退休及離職金		1,017,315	1,017,315	
161 福利費		970,304	970,304	
162 分擔員工保險費		47,011	47,011	
18 其他福利費		437,326	437,326	
181 服務費用		405,326	405,326	
18Y 水電費		32,000	32,000	
2 郵電費	1,029,000	50,622	-978,378	-95.08
21 工作場所水費		3,069	3,069	
214 郵電費		3,069	3,069	
22 旅運費		1,996	1,996	
222 國內旅費		1,996	1,996	
23 修理保養及固定資產		7,523	7,523	
231 一般房屋修護費		7,523	7,523	
25 其他資產修護費		2,624	2,624	
252 一般服務費		1,724	1,724	
258 計時與計件人員酬金		900	900	
27 計時與計件人員酬金		27,013	27,013	
27D		19,813	19,813	

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	%
27F 體育活動費		7,200	7,200	
28 專業服務費		4,350	4,350	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		4,350	4,350	
29 公共關係費		4,047	4,047	
291 材料及用品費	249,000	4,047	4,047	
3 用品消耗		31,760	-217,240	-87.24
32 辦公(事務)用品		31,760	31,760	
321 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍興建工程支出		31,760	31,760	
5 購建固定資產	30,000		-30,000	-100.00
51 購置雜項設備	30,000		-30,000	-100.00
516 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000		-8,000	-66.67
7 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
74 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
744 合計	28,052,000	7,344,628	-20,707,372	-73.82

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	7,690,000	139,000	7,829,000	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	7,344,628	120,000	120,000	支出
用人費用	7,258,246		7,830,987	人事支出
材料及用品費	31,760	-31,760	7,258,246	
		18,234	18,234	財產損失
		468,125	468,125	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	345,372	-347,359	-1,987	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	5,475,687	72,010,048	77,485,735	淨資產調整數 期末淨資產

註：