

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 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	50,084,000	60,992	3,687,000	-3,626,008	-98.35	19,261,992	19,649,000	-387,008	-1.97
財產收入	102,000	60,992		60,992		60,992		60,992	
租金收入	100,000	60,992		60,992		60,992		60,992	
利息收入	2,000								
政府撥入收入	49,982,000		3,687,000	-3,687,000	-100.00	19,201,000	19,649,000	-448,000	-2.28
公庫撥款收入	49,982,000		3,687,000	-3,687,000	-100.00	19,201,000	19,649,000	-448,000	-2.28
基金用途	51,676,000	1,371,016	3,708,000	-2,336,984	-63.03	13,750,509	19,649,000	-5,898,491	-30.02
國民教育計畫	51,676,000	1,371,016	3,708,000	-2,336,984	-63.03	13,750,509	19,649,000	-5,898,491	-30.02
其他	51,676,000	1,371,016	3,708,000	-2,336,984	-63.03	13,750,509	19,649,000	-5,898,491	-30.02
本期賸餘(短絀)	-1,592,000	-1,310,024	-21,000	-1,289,024	6,138.21	5,511,483		5,511,483	
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					7,666,955	1,767,859	5,899,096	333.69

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	98,542,188	100.00	負 債	2	9,381,479	9.52
流動資產	11	17,048,434	17.30	流動負債	21	8,829,575	8.96
現金	1101	17,027,234	17.28	應付款項	2102	8,829,575	8.96
銀行存款	110102	17,002,234	17.25	應付代收款	210203	8,829,575	8.96
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,641,955	7.76	其他負債	28	551,904	0.56
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,360,279	9.50	什項負債	2801	551,904	0.56
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	551,904	0.56
預付款項	1108	21,200	0.02	淨資產	3	89,160,709	90.48
預付費用	110804	21,200	0.02	淨資產	31	89,160,709	90.48
預付費用-非預算類	110804-2	21,200	0.02	淨資產	3101	89,160,709	90.48
固定資產	14	81,493,754	82.70	累積餘額	310101	85,079,646	86.34
土地	1401	12,055,957	12.23	本期賸餘	310102	4,063,103	4.12
土地	140101	12,055,957	12.23	淨資產調整數	310104	17,960	0.00
土地改良物	1402	5,077,879	5.15	合計：		98,542,188	
土地改良物	140201	13,486,658	13.69				

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	-8,408,779	-8.53				
房屋建築及設備	1404	56,697,842	57.54				
房屋建築及設備	140401	110,051,147	111.68				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-53,353,305	-54.14				
機械及設備	1405	3,465,909	3.52				
機械及設備	140501	10,535,200	10.69				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,069,291	-7.17				
交通及運輸設備	1406	857,956	0.87				
交通及運輸設備	140601	1,221,900	1.24				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-363,944	-0.37				
雜項設備	1407	3,338,211	3.39				
雜項設備	140701	9,831,943	9.98				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,493,732	-6.59				
合計：		98,542,188					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	60,992	19,703,992
財產收益	60,992	60,992
財產孳息收入	60,992	60,992
政府撥入收入		19,201,000
公庫撥款收入		19,201,000
		442,000
		442,000
支出	1,749,137	15,640,889
人事支出	1,221,389	13,518,703
人事支出	1,221,389	13,518,703
業務支出	149,627	231,806
業務支出	149,627	231,806
財產損失	10,150	0
財產交易損失	10,150	0
折舊、折耗及攤銷	367,971	1,890,380
固定資產折舊	367,971	1,890,380
本期賸餘（短絀）	-1,688,145	4,063,103
期初淨資產		85,079,646
解繳公庫		
淨資產調整數	10,150	17,960
期末淨資產		89,160,709

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 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				1,371,016	3,708,000	-2,336,984	-63.03
		累計數				13,750,509	19,649,000	-5,898,491	-30.02

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 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	156,722,845	73,798,671	459,960		1,890,380	81,493,754
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			164,836	5,077,879
房屋及建築	109,639,147	52,195,902	412,000		1,157,403	56,697,842
機械及設備	10,535,200	6,716,895			352,396	3,465,909
交通及運輸設備	1,221,900	336,699			27,245	857,956
雜項設備	9,783,983	6,305,232	47,960		188,500	3,338,211
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 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 114 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					

02063-9

[illegible]

02063-10

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 3 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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	50,593,000	13,518,703	-37,074,297	-73.28
11 正式員額薪資		6,188,292	6,188,292	
113 職員薪金		6,188,292	6,188,292	
12 聘僱及兼職人員薪資		232,407	232,407	
122 約僱職員薪金		173,817	173,817	
124 兼職人員酬金		58,590	58,590	
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		3,497,344	3,497,344	
161 職員退休及離職金		3,469,077	3,469,077	
162 工員退休及離職金		205	205	
163 卹償金		28,062	28,062	
18 福利費		717,053	717,053	
181 分擔員工保險費		578,853	578,853	
18Y 其他福利費		138,200	138,200	
2 服務費用	827,000	178,612	-648,388	-78.40
21 水電費		24,925	24,925	
212 工作場所電費		19,858	19,858	
214 工作場所水費		5,067	5,067	
22 郵電費		13,913	13,913	
221 郵費		4,000	4,000	
222 電話費		9,913	9,913	
23 旅運費		5,099	5,099	
231 國內旅費		5,099	5,099	
24 印刷裝訂與廣告費		21,000	21,000	
241 印刷及裝訂費		21,000	21,000	

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		22,400	22,400	
252	一般房屋修護費		200	200	
255	機械及設備修護費		11,450	11,450	
257	雜項設備修護費		10,750	10,750	
26	保險費		2,915	2,915	
264	交通及運輸設備保險費		2,915	2,915	
27	一般服務費		3,040	3,040	
27D	計時與計件人員酬金		3,040	3,040	
28	專業服務費		81,175	81,175	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		18,400	18,400	
28A	電腦軟體服務費		10,800	10,800	
28Y	其他專業服務費		51,975	51,975	
29	公共關係費		4,145	4,145	
291	公共關係費		4,145	4,145	
3	材料及用品費	164,000	25,179	-138,821	-84.65
31	使用材料費		20,000	20,000	
312	燃料		20,000	20,000	
32	用品消耗		5,179	5,179	
321	辦公（事務）用品		3,179	3,179	
32Y	其他用品消耗		2,000	2,000	
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、救濟與交流活動費	53,000	28,015	-24,985	-47.14
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	
75	競賽及交流活動費		22,015	22,015	
751	技能競賽		22,015	22,015	

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 114 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	19,261,992	442,000	19,703,992	收入
財產收入	60,992		60,992	財產收益
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	13,750,509	1,890,380	15,640,889	支出
用人費用	13,518,703		13,518,703	人事支出
服務費用	178,612	53,194	231,806	業務支出
材料及用品費	25,179	-25,179		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	28,015	-28,015		
		1,890,380	1,890,380	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,511,483	-1,448,380	4,063,103	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
		17,960	17,960	淨資產調整數
期末基金餘額	7,666,955	81,493,754	89,160,709	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
7,641,955	7,641,955	0	