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 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	37,451,000	131,867	2,951,000	-2,819,133	-95.53	14,569,364	15,403,000	-833,636	-5.41
財產收入	398,000	131,867	5,000	126,867	2,537.34	131,867	5,000	126,867	2,537.34
租金收入	376,000	131,867		131,867		131,867		131,867	
利息收入	2,000								
其他財產收入	20,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
政府撥入收入	37,040,000		2,946,000	-2,946,000	-100.00	14,431,000	15,392,000	-961,000	-6.24
公庫撥款收入	37,040,000		2,946,000	-2,946,000	-100.00	14,431,000	15,392,000	-961,000	-6.24
教學收入	13,000					5,657	6,000	-343	-5.72
學雜費收入	13,000					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	646,298	2,951,000	-2,304,702	-78.10	11,386,966	15,403,000	-4,016,034	-26.07
國民教育計畫	41,611,000	646,298	2,951,000	-2,304,702	-78.10	11,386,966	15,403,000	-4,016,034	-26.07
其他	41,611,000	646,298	2,951,000	-2,304,702	-78.10	11,386,966	15,403,000	-4,016,034	-26.07
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	-514,431		-514,431		3,182,398		3,182,398	
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					9,405,414	4,777,215	4,628,199	96.88

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	102,591,250	100.00	負債	2	7,387,705	7.20
流動資產	11	16,793,119	16.37	流動負債	21	6,634,264	6.47
現金	1101	16,793,119	16.37	應付款項	2102	6,634,264	6.47
銀行存款	110102	16,773,119	16.35	應付代收款	210203	6,634,264	6.47
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,385,414	9.15	其他負債	28	753,441	0.73
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,387,705	7.20	什項負債	2801	753,441	0.73
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	753,441	0.73
固定資產	14	85,798,131	83.63	淨資產	3	95,203,545	92.80
土地	1401	43,885,344	42.78	淨資產	31	95,203,545	92.80
土地	140101	43,885,344	42.78	淨資產	3101	95,203,545	92.80
土地改良物	1402	1,788,133	1.74	累積餘額	310101	92,285,730	89.95
土地改良物	140201	19,513,537	19.02	本期賸餘	310102	3,128,539	3.05
累計折舊-土地改良物	140202	-17,725,404	-17.28	淨資產調整數	310104	-210,724	0.00
房屋建築及設備	1404	33,437,667	32.59	合計：		102,591,250	
房屋建築及設備	140401	105,679,691	103.01				

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-房屋建築及設備	140402	-72,242,024	-70.42				
機械及設備	1405	3,550,809	3.46				
機械及設備	140501	8,018,120	7.82				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,467,311	-4.35				
交通及運輸設備	1406	382,189	0.37				
交通及運輸設備	140601	693,313	0.68				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-311,124	-0.30				
雜項設備	1407	2,753,989	2.68				
雜項設備	140701	7,131,055	6.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,377,066	-4.27				
合計：		102,591,250					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	131,867	23,471,575
財產收益	131,867	131,867
財產孳息收入	131,867	131,867
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		8,615,021
雜項收入		8,615,021
支出	994,280	20,343,036
人事支出	463,074	10,986,479
人事支出	463,074	10,986,479
業務支出	167,224	368,487
業務支出	167,224	368,487
獎補助支出	16,000	32,000
其他獎補助	16,000	32,000
財產損失	568	1,168
財產交易損失	568	1,168
折舊、折耗及攤銷	347,414	8,954,902
固定資產折舊	347,414	8,954,902

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-862,413	3,128,539
期初淨資產		92,285,730
解繳公庫		
淨資產調整數	-210,924	-210,724
期末淨資產		95,203,545

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

02556-6

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	
國民教育計畫		本月數				646,298	2,951,000	-2,304,702	-78.10
		累計數				11,386,966	15,403,000	-4,016,034	-26.07

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-7

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	176,355,449	90,292,735	8,902,411	336,800	8,830,194	85,798,131
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		7,993,801	1,788,133
房屋及建築	105,679,691	71,762,900			479,124	33,437,667
機械及設備	8,003,740	4,203,597	249,380	235,000	263,714	3,550,809
交通及運輸設備	795,113	393,572		101,800	-82,448	382,189
雜項設備	7,092,205	4,201,063	38,850		176,003	2,753,989
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—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-8

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					

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	39,443,000	10,986,479	-28,456,521	-72.15
11 正式員額薪資		5,632,695	5,632,695	
113 職員薪金		5,526,405	5,526,405	
114 工員工資		106,290	106,290	
12 聘僱及兼職人員薪資		279,145	279,145	
122 約僱職員薪金		242,307	242,307	
124 兼職人員酬金		36,838	36,838	
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		1,486,910	1,486,910	
161 職員退休及離職金		1,486,486	1,486,486	
162 工員退休及離職金		424	424	
18 福利費		698,814	698,814	
181 分擔員工保險費		625,914	625,914	
18Y 其他福利費		72,900	72,900	
2 服務費用	1,721,000	309,894	-1,411,106	-81.99
21 水電費		47,972	47,972	
212 工作場所電費		37,172	37,172	
214 工作場所水費		10,800	10,800	
22 郵電費		6,802	6,802	
221 郵費		2,000	2,000	
222 電話費		4,802	4,802	
23 旅運費		9,188	9,188	
231 國內旅費		9,188	9,188	
25 修理保養及保固費		5,100	5,100	
258 其他資產修護費		5,100	5,100	

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	%
27 一般服務費		193,412	193,412	
27D 計時與計件人員酬金		183,412	183,412	
27F 體育活動費		10,000	10,000	
28 專業服務費		39,190	39,190	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		15,250	15,250	
28Y 其他專業服務費		23,940	23,940	
29 公共關係費		8,230	8,230	
291 公共關係費		8,230	8,230	
3 材料及用品費	297,000	56,593	-240,407	-80.95
32 用品消耗		56,593	56,593	
321 辦公(事務)用品		56,593	56,593	
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	34,000	-116,000	-77.33
72 捐助、補助與獎助		32,000	32,000	
726 獎助學員生給與		32,000	32,000	
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	11,386,966	-30,364,034	-72.73

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-15

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	14,569,364	8,902,211	23,471,575	收入
財產收入	131,867		131,867	財產收益
政府撥入收入	14,431,000		14,431,000	政府撥入收入
		288,030	288,030	
教學收入	5,657		5,657	教學收入
其他收入	840	8,614,181	8,615,021	其他收入
基金用途	11,386,966	8,956,070	20,343,036	支出
用人費用	10,986,479		10,986,479	人事支出
服務費用	309,894	58,593	368,487	業務支出
材料及用品費	56,593	-56,593		
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	32,000		32,000	獎補助支出
		1,168	1,168	財產損失
		8,954,902	8,954,902	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,182,398	-53,859	3,128,539	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
		-210,724	-210,724	淨資產調整數
期末基金餘額	9,405,414	85,798,131	95,203,545	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
9,385,414	9,385,414	0	