

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 3 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	54,036	67,000	-12,964	-19.35	7,744,036	8,438,000	-693,964	-8.22
財產收入	268,000	54,036	67,000	-12,964	-19.35	54,036	67,000	-12,964	-19.35
租金收入	268,000	53,636	67,000	-13,364	-19.95	53,636	67,000	-13,364	-19.95
其他財產收入		400		400		400		400	
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					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	514,411		514,411		7,859,039	9,239,000	-1,379,961	-14.94
國民教育計畫	28,022,000	514,411		514,411		7,859,039	9,239,000	-1,379,961	-14.94
其他	28,022,000	514,411		514,411					
建築及設備計畫	30,000								
購建固定資產	30,000								
本期賸餘(短絀)	-2,661,000					-115,003	-801,000	685,997	-85.64
期初基金餘額	2,956,372	-460,375	67,000	-527,375	-787.13	5,130,315	2,956,372	2,173,943	73.53
解繳公庫									
期末基金餘額	295,372					5,015,312	2,155,372	2,859,940	132.69

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	79,665,629	100.00	負債	2	2,872,077	3.61
流動資產	11	7,887,389	9.90	流動負債	21	2,785,777	3.50
現金	1101	7,887,389	9.90	應付款項	2102	2,785,777	3.50
銀行存款	110102	7,867,389	9.88	應付代收款	210203	2,785,777	3.50
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,995,312	6.27	其他負債	28	86,300	0.11
銀行存款-保管款事	110102-2	2,872,077	3.61	什項負債	2801	86,300	0.11
戶				存入保證金	280104	86,300	0.11
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	淨資產	3	76,793,552	96.39
固定資產	14	71,778,240	90.10	淨資產	31	76,793,552	96.39
土地	1401	16,967,221	21.30	淨資產	3101	76,793,552	96.39
土地	140101	16,967,221	21.30	累積餘額	310101	77,487,722	97.27
土地改良物	1402	5,031,444	6.32	本期短絀	310103	-678,305	-0.85
土地改良物	140201	14,598,286	18.32	淨資產調整數	310104	-15,865	0.00
累計折舊-土地改良物	140202	-9,566,842	-12.01				
房屋建築及設備	1404	44,947,036	56.42				
房屋建築及設備	140401	60,800,928	76.32				

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	-15,853,892	-19.90				
機械及設備	1405	1,666,620	2.09				
機械及設備	140501	5,476,476	6.87				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,809,856	-4.78				
交通及運輸設備	1406	127,993	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	-173,902	-0.22				
雜項設備	1407	3,037,926	3.81				
雜項設備	140701	6,785,241	8.52				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,747,315	-4.70				
合計：		79,665,629					
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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	54,036	7,883,036
財產孳息收入	54,036	54,036
其他財產收入	53,636	53,636
政府撥入收入	400	400
公庫撥款收入		7,690,000
其他收入		19,000
雜項收入		19,000
支出		
人事支出	730,354	8,561,341
人事支出	390,351	7,648,597
業務支出	390,351	7,648,597
業務支出	124,060	210,442
財產損失	124,060	210,442
財產交易損失	-15,865	2,369
折舊、折耗及攤銷	-15,865	2,369
折舊、折耗及攤銷	231,808	699,933
折舊、折耗及攤銷	231,808	699,933
本期賸餘（短絀）	-676,318	-678,305
期初淨資產		77,487,722
解繳公庫		
淨資產調整數	-15,865	-15,865
期末淨資產		76,793,552

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 3 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目	單 位	本月數 及	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		本月數									
國民教育計畫		本月數				514,411	0			514,411	0.00
		累計數				7,859,039	9,239,000			-1,379,961	-14.94

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 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						
非理財目的之長期投資	105,049,356	32,691,949	139,000	258,309	459,858	71,778,240
土地	16,967,221					16,967,221
土地改良物	14,598,286	9,469,432			97,410	5,031,444
房屋及建築	60,680,928	15,597,980	120,000		255,912	44,947,036
機械及設備	5,596,785	3,730,382		120,309	79,474	1,666,620
交通及運輸設備	319,895	182,750		18,000	-8,848	127,993
雜項設備	6,886,241	3,711,405	19,000	120,000	35,910	3,037,926
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 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：

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 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 3 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					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	累計預算分配數	累計實支數	應付未付數	執行數	%	比較增減金額	%
建築及設備計畫 租賃權益改良		30,000			30,000							
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	26,732,000	7,648,597	-19,083,403	-71.39
11 正式員額薪資		3,626,821	3,626,821	
113 職員薪金		3,626,821	3,626,821	
12 聘僱及兼職人員薪資		408,534	408,534	
122 約僱職員薪金		382,734	382,734	
124 兼職人員酬金		25,800	25,800	
15 獎金		1,797,584	1,797,584	
152 年終獎金		1,797,584	1,797,584	
16 退休及卹償金		1,330,417	1,330,417	
161 職員退休及離職金		1,330,417	1,330,417	
162 工員退休及離職金		1,279,962	1,279,962	
18 福利費		50,455	50,455	
181 分擔員工保險費		485,241	485,241	
18Y 其他福利費		414,481	414,481	
2 服務費用	1,029,000	156,608	-872,392	-84.78
21 水電費		16,716	16,716	
212 工作場所電費		12,449	12,449	
214 工作場所水費		4,267	4,267	
22 郵電費		3,860	3,860	
222 電話費		3,860	3,860	
23 旅運費		7,999	7,999	
231 國內旅費		7,999	7,999	
25 修理保養及保固費		15,574	15,574	
252 一般房屋修護費		2,624	2,624	
258 其他資產修護費		12,950	12,950	
27 一般服務費		102,792	102,792	

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	%
27D 計時與計件人員酬金		95,592	95,592	
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		5,317	5,317	
291 材料及用品費	249,000	5,317	5,317	
3 用品消耗		49,834	-199,166	-79.99
32 辦公(事務)用品		49,834	49,834	
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		49,834	49,834	
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	30,000		-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	7,859,039	-20,192,961	-71.98

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

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	7,744,036	139,000	7,883,036	收入
財產收入	54,036		54,036	財產收益
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	19,000	其他收入
基金用途	7,859,039	120,000	120,000	其他收入
用人費用	7,648,597	702,302	8,561,341	支出
服務費用	156,608	53,834	7,648,597	人事支出
材料及用品費	49,834	-49,834	210,442	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		
其他收入	2,369	2,369	2,369	財產損失
折舊、折耗及攤銷	699,933	699,933	699,933	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-115,003	-563,302	-678,305	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		-15,865	-15,865	解繳公庫
期末基金餘額	5,015,312	71,778,240	76,793,552	淨資產調整數
				期末淨資產

註：