

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 4 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 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	4,309,687	4,277,000	32,687	0.76	12,053,723	12,715,000	-661,277	-5.20		
財產收入	268,000	75,045		75,045		129,081	67,000	62,081	92.66		
租金收入	268,000	74,225		74,225		127,861	67,000	60,861	90.84		
其他財產收入		820		820		1,220		1,220			
政府撥入收入	25,116,000	4,234,642	4,277,000	-42,358	-0.99	11,924,642	12,648,000	-723,358	-5.72		
公庫撥款收入	25,116,000	4,234,642	4,277,000	-42,358	-0.99	11,924,642	12,648,000	-723,358	-5.72		
教學收入	7,000										
學雜費收入	7,000										
基金用途	28,052,000	3,585,763	4,762,000	-1,176,237	-24.70	11,444,802	14,001,000	-2,556,198	-18.26		
國民教育計畫	28,022,000	3,585,763	4,762,000	-1,176,237	-24.70	11,444,802	14,001,000	-2,556,198	-18.26		
購建固定資產		12,000		12,000		12,000		12,000			
其他	28,022,000	3,573,763	4,762,000	-1,188,237	-24.95	11,432,802	14,001,000	-2,568,198	-18.34		
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					608,921	-1,286,000	1,894,921	-147.35		
期初基金餘額	2,956,372	723,924	-485,000	1,208,924	-249.26	5,130,315	2,956,372	2,173,943	73.53		
解繳公庫											
期末基金餘額	295,372					5,739,236	1,670,372	4,068,864	243.59		

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4月30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	80,198,331	100.00	負債	2	2,900,692	3.62
流動資產	11	8,639,928	10.77	流動負債	21	2,814,392	3.51
現金	1101	8,639,928	10.77	應付款項	2102	2,814,392	3.51
銀行存款	110102	8,619,928	10.75	應付代收款	210203	2,814,392	3.51
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,719,236	7.13	其他負債	28	86,300	0.11
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,900,692	3.62	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	71,558,403	89.23	淨資產	3	77,297,639	96.38
土地	1401	16,967,221	21.16	淨資產	31	77,297,639	96.38
土地	140101	16,967,221	21.16	淨資產	3101	77,297,639	96.38
土地改良物	1402	4,998,974	6.23	累積餘額	310101	77,487,722	96.62
土地改良物	140201	14,598,286	18.20	本期短絀	310103	-174,218	-0.22
累計折舊-土地改良物	140202	-9,599,312	-11.97	淨資產調整數	310104	-15,865	0.00
房屋建築及設備	1404	44,861,671	55.94	合計：		80,198,331	
房屋建築及設備	140401	60,800,928	75.81				

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4月30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	-15,939,257	-19.87				
機械及設備	1405	1,600,423	2.00				
機械及設備	140501	5,476,476	6.83				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,876,053	-4.83				
交通及運輸設備	1406	125,001	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	-176,894	-0.22				
雜項設備	1407	3,005,113	3.75				
雜項設備	140701	6,797,241	8.48				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,792,128	-4.73				
合計：		80,198,331					

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。

中華民國114年4月份

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,309,687	12,192,723
財產收益	75,045	129,081
財產孳息收入	74,225	127,861
其他財產收入	820	1,220
政府撥入收入	4,234,642	11,924,642
公庫撥款收入	4,234,642	11,924,642
其他收入		19,000
雜項收入		19,000
支出	3,805,600	12,366,941
人事支出	3,476,705	11,125,302
人事支出	3,476,705	11,125,302
業務支出	97,058	307,500
財產損失	97,058	307,500
財產交易損失		2,369
折舊、折耗及攤銷	231,837	2,369
固定資產折舊	231,837	931,770
本期賸餘（短絀）	504,087	-174,218
期初淨資產		77,487,722
解繳公庫		
淨資產調整數		-15,865
期末淨資產		77,297,639

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 4 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目	單位	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		
名 稱		本月數						金額	%	
國民教育計畫		本月數				3,585,763	4,762,000	-1,176,237	-24.70	
		累計數				11,444,802	14,001,000	-2,556,198	-18.26	

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 4 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	151,000	258,309	691,695	71,558,403
土地	16,967,221					16,967,221
土地改良物	14,598,286	9,469,432			129,880	4,998,974
房屋及建築	60,680,928	15,597,980	120,000		341,277	44,861,671
機械及設備	5,596,785	3,730,382		120,309	145,671	1,600,423
交通及運輸設備	319,895	182,750		18,000	-5,856	125,001
雜項設備	6,886,241	3,711,405	31,000	120,000	80,723	3,005,113
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 4 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 4 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 4 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計分配數	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		12,000	12,000		12,000					

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4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	11,125,302	-15,606,698	-58.38
11 正式員額薪資		6,046,536	6,046,536	
113 職員薪金		6,046,536	6,046,536	
12 聘僱及兼職人員薪資		629,924	629,924	
122 約僱職員薪金		559,892	559,892	
124 兼職人員酬金		70,032	70,032	
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		1,905,996	1,905,996	
161 退職員工退休及離職金		1,823,612	1,823,612	
162 員工退休及離職金		82,384	82,384	
18 福利費		745,262	745,262	
181 分擔員工保險費		658,502	658,502	
18Y 其他福利費		86,760	86,760	
2 服務費用	1,029,000	217,877	-811,123	-78.83
21 水電費		18,297	18,297	
212 工作場所電費		12,449	12,449	
214 工作場所水費		5,848	5,848	
22 郵電費		5,811	5,811	
222 電話費		5,811	5,811	
23 旅運費		10,535	10,535	
231 國內旅費		10,535	10,535	
25 修理保養及修護費		26,154	26,154	
252 一般房屋修護費		2,624	2,624	
255 機械及設備修護費		9,000	9,000	
258 其他資產修護費		14,530	14,530	

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4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		122,919	122,919	
27D 計時與計件人員酬金		115,719	115,719	
27F 體育活動費		7,200	7,200	
28 專業服務費		20,850	20,850	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		4,350	4,350	
28Y 其他專業服務費		16,500	16,500	
29 公共關係費		13,311	13,311	
291 材料及用品費	249,000	13,311	13,311	
3 用品消耗		85,623	-163,377	-65.61
32 辦公(事務)用品		85,623	85,623	
321 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及當令與設施工程支出	30,000	85,623	85,623	
5 購建固定資產	30,000	12,000	-18,000	-60.00
51 購置雜項設備	30,000	12,000	-18,000	-60.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	4,000	-8,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及補助金		4,000	4,000	
合 計	28,052,000	11,444,802	-16,607,198	-59.20

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 4 月 30 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	12,053,723	139,000	12,192,723	收入
財產收入	129,081		129,081	財產收益
政府撥入收入	11,924,642		11,924,642	政府撥入收入
		19,000	19,000	
其他收入		120,000	120,000	其他收入
基金用途	11,444,802	922,139	12,366,941	支出
用人費用	11,125,302		11,125,302	人事支出
服務費用	217,877	89,623	307,500	業務支出
材料及用品費	85,623	-85,623		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		2,369	2,369	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	12,000	-12,000		
本期賸餘(短絀)	608,921	931,770	931,770	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	5,130,315	-783,139	-174,218	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		72,357,407	77,487,722	期初淨資產
		-15,865	-15,865	淨資產調整數
期末基金餘額	5,739,236	71,558,403	77,297,639	期末淨資產

註：