

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、用途及餘純表

中華民國 114 年 4 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	7,442,747	3,164,000	4,278,747	135.23	22,012,111	18,567,000	3,445,111	18.56
財產收入	398,000	35,105	220,000	-184,895	-84.04	166,972	225,000	-58,028	-25.79
租金收入	376,000	35,105	220,000	-184,895	-84.04	166,972	220,000	-53,028	-24.10
利息收入	2,000								
其他財產收入	20,000								
政府撥入收入	37,040,000	7,407,642	2,944,000	4,463,642	151.62	21,838,642	18,336,000	3,502,642	19.10
公庫撥款收入	37,040,000	7,407,642	2,944,000	4,463,642	151.62	21,838,642	18,336,000	3,502,642	19.10
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			
雜項收入						840			
基金用途	41,751,000	5,390,188	3,164,000	2,226,188	70.36	16,777,154	18,567,000	-1,789,846	-9.64
國民教育計畫	41,611,000	5,390,188	3,084,000	2,306,188	74.78	16,777,154	18,487,000	-1,709,846	-9.25
其他	41,611,000	5,390,188	3,084,000	2,306,188	74.78	16,777,154	18,487,000	-1,709,846	-9.25
建築及設備計畫	140,000		80,000	-80,000	-100.00		80,000	-80,000	-100.00
購建固定資產	140,000		80,000	-80,000	-100.00		80,000	-80,000	-100.00
本期賸餘(短純)	-4,300,000	2,052,559		2,052,559		5,234,957		5,234,957	
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					11,457,973	4,777,215	6,680,758	139.85

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	105,152,221	100.00	負債	2	7,946,433	7.56
流動資產	11	19,404,406	18.45	流動負債	21	7,192,992	6.84
現金	1101	19,404,406	18.45	應付款項	2102	7,192,992	6.84
銀行存款	110102	19,384,406	18.43	應付代收款	210203	7,192,992	6.84
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,437,973	10.88	其他負債	28	753,441	0.72
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,946,433	7.56	什項負債	2801	753,441	0.72
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	753,441	0.72
固定資產	14	85,747,815	81.55	淨資產	3	97,205,788	92.44
土地	1401	43,885,344	41.74	淨資產	31	97,205,788	92.44
土地	140101	43,885,344	41.74	淨資產	3101	97,205,788	92.44
土地改良物	1402	1,762,989	1.68	累積餘額	310101	92,285,730	87.76
土地改良物	140201	19,513,537	18.56	本期賸餘	310102	5,130,782	4.88
累計折舊-土地改良物	140202	-17,750,548	-16.88	淨資產調整數	310104	-210,724	0.00
房屋建築及設備	1404	33,277,958	31.65	合計：		105,152,221	
房屋建築及設備	140401	105,679,691	100.50				

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	-72,401,733	-68.85				
機械及設備	1405	3,641,706	3.46				
機械及設備	140501	8,170,965	7.77				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,529,259	-4.31				
交通及運輸設備	1406	376,079	0.36				
交通及運輸設備	140601	693,313	0.66				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-317,234	-0.30				
雜項設備	1407	2,803,739	2.67				
雜項設備	140701	7,240,798	6.89				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,437,059	-4.22				
合計：		105,152,221					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	7,742,747	31,214,322
財產孳息收入	35,105	166,972
政府撥入收入	35,105	166,972
公庫撥款收入	7,407,642	21,838,642
	7,407,642	21,838,642
		288,030
		288,030
教學收入		5,657
學雜費收入		5,657
其他收入	300,000	8,915,021
雜項收入	300,000	8,915,021
支出		
人事支出	5,740,504	26,083,540
人事支出	5,219,477	16,205,956
業務支出	5,219,477	16,205,956
業務支出	154,711	523,198
獎補助支出	154,711	523,198
其他獎補捐助	16,000	48,000
財產損失	16,000	48,000
財產交易損失	8,022	9,190
折舊、折耗及攤銷	8,022	9,190
固定資產折舊	342,294	9,297,196
	342,294	9,297,196

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	2,002,243	5,130,782
期初淨資產		92,285,730
解繳公庫		
淨資產調整數		-210,724
期末淨資產		97,205,788

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 4 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				5,390,188	3,084,000	2,306,188 74.78	
		累計數				16,777,154	18,487,000	-1,709,846 -9.25	
建築及設備計畫		本月數				0	80,000	-80,000 -100.00	
		累計數				0	80,000	-80,000 -100.00	

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	176,355,449	90,292,735	9,202,411	374,212	9,143,098	85,747,815
土地	43,885,344					43,885,344
土地改良物	10,899,356	9,731,603	8,614,181		8,018,945	1,762,989
房屋及建築	105,679,691	71,762,900			638,833	33,277,958
機械及設備	8,003,740	4,203,597	439,637	272,412	325,662	3,641,706
交通及運輸設備	795,113	393,572		101,800	-76,338	376,079
雜項設備	7,092,205	4,201,063	148,593		235,996	2,803,739
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 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—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-9

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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

02556-10

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-11

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

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	本年度法定預算數	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	應付未付數	合計	%	金額	%			
建築及設備計畫 租賃權益改良															
總計		140,000			140,000	80,000					-80,000	-100.00			

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-12

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 114 年 4 月份

單位：新臺幣元

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	39,443,000	16,205,956	-23,237,044	-58.91
11 正式員額薪資		9,386,292	9,386,292	
113 職員薪金		9,209,142	9,209,142	
114 工員工資		177,150	177,150	
12 聘僱及兼職人員薪資		407,935	407,935	
122 約僱職員薪金		357,369	357,369	
124 兼職人員酬金		50,566	50,566	
15 獎金		3,164,065	3,164,065	
151 考績獎金		275,150	275,150	
152 年終獎金		2,888,915	2,888,915	
16 退休及卹償金		2,177,751	2,177,751	
161 職員退休及離職金		2,177,327	2,177,327	
162 工員退休及離職金		424	424	
18 福利費		1,069,913	1,069,913	
181 分擔員工保險費		997,013	997,013	
18Y 其他福利費		72,900	72,900	
2 服務費用	1,721,000	432,683	-1,288,317	-74.86
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		8,396	8,396	
221 郵費		2,000	2,000	
222 電話費		6,396	6,396	
23 旅運費		11,039	11,039	
231 國內旅費		11,039	11,039	
25 修理保養及保固費		10,300	10,300	

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	%
255 機械及設備修護費		5,200	5,200	
258 其他資產修護費		5,100	5,100	
27 一般服務費		290,776	290,776	
27D 計時與計件人員酬金		280,776	280,776	
27F 體育活動費		10,000	10,000	
28 專業服務費		47,170	47,170	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		15,250	15,250	
28Y 其他專業服務費		31,920	31,920	
29 公共關係費		17,030	17,030	
291 公共關係費		17,030	17,030	
3 材料及用品費	297,000	88,515	-208,485	-70.20
32 用品消耗		88,515	88,515	
321 辦公（事務）用品		88,515	88,515	
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	50,000	-100,000	-66.67
72 捐助、補助與獎助		48,000	48,000	
726 獎助學員生給與		48,000	48,000	
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	16,777,154	-24,973,846	-59.82

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	22,012,111	9,202,211	31,214,322	收入
財產收入	166,972		166,972	財產收益
政府撥入收入	21,838,642	288,030	21,838,642	政府撥入收入
教學收入	5,657		5,657	教學收入
其他收入	840	8,914,181	8,915,021	其他收入
基金用途	16,777,154	9,306,386	26,083,540	支出
用人費用	16,205,956		16,205,956	人事支出
服務費用	432,683	90,515	523,198	業務支出
材料及用品費	88,515	-88,515		
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	48,000	9,190	48,000	獎補助支出
			9,190	財產損失
本期賸餘(短絀)	5,234,957	9,297,196	9,297,196	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	6,223,016	-104,175	5,130,782	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		86,062,714	92,285,730	期初淨資產
期末基金餘額	11,457,973	-210,724	-210,724	解繳公庫
		85,747,815	97,205,788	淨資產調整數
				期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 4 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
11,437,973	11,437,973	0	