

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 5 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		3,701,000	-3,701,000	-100.00	29,577,689	27,136,000	2,441,689	9.00
財產收入	102,000					82,689	41,000	41,689	101.68
租金收入	100,000					82,689	41,000	41,689	101.68
利息收入	2,000								
政府撥入收入	49,982,000		3,701,000	-3,701,000	-100.00	29,495,000	27,095,000	2,400,000	8.86
公庫撥款收入	49,982,000		3,701,000	-3,701,000	-100.00	29,495,000	27,095,000	2,400,000	8.86
基金用途	51,676,000	1,064,677	3,701,000	-2,636,323	-71.23	21,372,947	27,136,000	-5,763,053	-21.24
國民教育計畫	51,676,000	1,064,677	3,701,000	-2,636,323	-71.23	21,372,947	27,136,000	-5,763,053	-21.24
其他	51,676,000	1,064,677	3,701,000	-2,636,323	-71.23	21,372,947	27,136,000	-5,763,053	-21.24
本期賸餘(短絀)	-1,592,000	-1,064,677		-1,064,677		8,204,742		8,204,742	
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					10,360,214	1,767,859	8,592,355	486.03

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5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	99,927,302	100.00	負 債	2	8,738,540	8.74
流動資產	11	19,098,754	19.11	流動負債	21	8,186,636	8.19
現金	1101	19,077,554	19.09	應付款項	2102	8,186,636	8.19
銀行存款	110102	19,052,554	19.07	應付代收款	210203	8,186,636	8.19
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,335,214	10.34	其他負債	28	551,904	0.55
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,717,340	8.72	什項負債	2801	551,904	0.55
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	551,904	0.55
預付款項	1108	21,200	0.02	淨資產	3	91,188,762	91.26
預付費用	110804	21,200	0.02	淨資產	31	91,188,762	91.26
預付費用-非預算類	110804-2	21,200	0.02	淨資產	3101	91,188,762	91.26
固定資產	14	80,828,548	80.89	累積餘額	310101	85,079,646	85.14
土地	1401	12,055,957	12.06	本期賸餘	310102	6,091,156	6.10
土地	140101	12,055,957	12.06	淨資產調整數	310104	17,960	0.00
土地改良物	1402	4,967,988	4.97	合計：		99,927,302	
土地改良物	140201	13,486,658	13.50				

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5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	-8,518,670	-8.52				
房屋建築及設備	1404	56,452,625	56.49				
房屋建築及設備	140401	110,051,147	110.13				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-53,598,522	-53.64				
機械及設備	1405	3,232,226	3.23				
機械及設備	140501	10,535,200	10.54				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,302,974	-7.31				
交通及運輸設備	1406	839,793	0.84				
交通及運輸設備	140601	1,221,900	1.22				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-382,107	-0.38				
雜項設備	1407	3,279,959	3.28				
雜項設備	140701	9,901,159	9.91				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,621,200	-6.63				
合計：		99,927,302					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	69,216	30,088,905
財產收益		82,689
財產孳息收入		82,689
政府撥入收入		29,495,000
公庫撥款收入		29,495,000
		442,000
		442,000
其他收入	69,216	69,216
雜項收入	69,216	69,216
支出	1,431,117	23,997,749
人事支出	949,374	20,992,546
人事支出	949,374	20,992,546
業務支出	115,303	378,361
業務支出	115,303	378,361
財產損失		0
財產交易損失		0
折舊、折耗及攤銷	366,440	2,624,802
固定資產折舊	366,440	2,624,802
其他支出		2,040
其他支出		2,040
本期賸餘（短絀）	-1,361,901	6,091,156
期初淨資產		85,079,646
解繳公庫		
淨資產調整數		17,960
期末淨資產		91,188,762

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 5 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				1,064,677	3,701,000	-2,636,323	-71.23
		累計數				21,372,947	27,136,000	-5,763,053	-21.24

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 5 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	529,176		2,624,802	80,828,548
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			274,727	4,967,988
房屋及建築	109,639,147	52,195,902	412,000		1,402,620	56,452,625
機械及設備	10,535,200	6,716,895			586,079	3,232,226
交通及運輸設備	1,221,900	336,699			45,408	839,793
雜項設備	9,783,983	6,305,232	117,176		315,968	3,279,959
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 5 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 5 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

[illegible]

中華民國 114 年 5 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5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	20,992,546	-29,600,454	-58.51
11 正式員額薪資		10,399,186	10,399,186	
113 職員薪金		10,399,186	10,399,186	
12 聘僱及兼職人員薪資		394,032	394,032	
122 約僱職員薪金		264,495	264,495	
124 兼職人員酬金		129,537	129,537	
15 獎金		3,286,152	3,286,152	
151 考績獎金		402,545	402,545	
152 年終獎金		2,883,607	2,883,607	
16 退休及卹償金		5,822,535	5,822,535	
161 職員退休及離職金		5,775,312	5,775,312	
162 工員退休及離職金		453	453	
163 卹償金		46,770	46,770	
18 福利費		1,090,641	1,090,641	
181 分擔員工保險費		936,441	936,441	
18Y 其他福利費		154,200	154,200	
2 服務費用	827,000	283,407	-543,593	-65.73
21 水電費		53,714	53,714	
212 工作場所電費		44,406	44,406	
214 工作場所水費		9,308	9,308	
22 郵電費		20,529	20,529	
221 郵費		4,000	4,000	
222 電話費		16,529	16,529	
23 旅運費		9,102	9,102	
231 國內旅費		9,102	9,102	
24 印刷裝訂與廣告費		35,000	35,000	

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5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	%
241	印刷及裝訂費		35,000	35,000	
25	修理保養及保固費		56,490	56,490	
252	一般房屋修護費		9,200	9,200	
255	機械及設備修護費		15,450	15,450	
256	交通及運輸設備修護費		8,736	8,736	
257	雜項設備修護費		23,104	23,104	
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		6,080	6,080	
27D	計時與計件人員酬金		6,080	6,080	
28	專業服務費		83,575	83,575	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		20,800	20,800	
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		16,002	16,002	
291	公共關係費		16,002	16,002	
3	材料及用品費	164,000	41,749	-122,251	-74.54
31	使用材料費		21,000	21,000	
312	燃料		21,000	21,000	
32	用品消耗		20,749	20,749	
321	辦公(事務)用品		9,299	9,299	
323	農業與園藝用品及環境美化費		9,450	9,450	
32Y	其他用品消耗		2,000	2,000	
6	稅捐及規費(強制費)	18,000	11,230	-6,770	-37.61
64	消費與行為稅		11,230	11,230	
646	使用牌照稅		11,230	11,230	

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5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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,000	41,975	-11,025	-20.80
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		20,000	20,000	
744 慰問、照護及濟助金		20,000	20,000	
75 競賽及交流活動費		21,975	21,975	
751 技能競賽		21,975	21,975	
9 其他	21,000	2,040	-18,960	-90.29
91 其他支出		2,040	2,040	
91Y 其他		2,040	2,040	
合計	51,676,000	21,372,947	-30,303,053	-58.64

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 5 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	29,577,689	511,216	30,088,905	收入
財產收入	82,689		82,689	財產收益
政府撥入收入	29,495,000		29,495,000	政府撥入收入
		442,000	442,000	
其他收入		69,216	69,216	其他收入
基金用途	21,372,947	2,624,802	23,997,749	支出
用人費用	20,992,546		20,992,546	人事支出
服務費用	283,407	94,954	378,361	業務支出
材料及用品費	41,749	-41,749		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	41,975	-41,975		
		2,624,802	2,624,802	折舊、折耗及攤銷
其他	2,040		2,040	其他支出
本期賸餘(短絀)	8,204,742	-2,113,586	6,091,156	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	10,360,214	80,828,548	91,188,762	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 5 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
10,335,214	10,335,214	0	