

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 6 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	10,434,326	1,948,000	8,486,326	435.64	32,460,772	23,461,000	8,999,772	38.36
財產收入	398,000		6,000	-6,000	-100.00	174,972	231,000	-56,028	-24.25
租金收入	376,000					166,972	220,000	-53,028	-24.10
利息收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	20,000		5,000	-5,000	-100.00	8,000	10,000	-2,000	-20.00
政府撥入收入	37,040,000	10,434,326	1,942,000	8,492,326	437.30	32,272,968	23,224,000	9,048,968	38.96
公庫撥款收入	37,040,000	10,434,326	1,942,000	8,492,326	437.30	32,272,968	23,224,000	9,048,968	38.96
教學收入	13,000					11,842	6,000	5,842	97.37
學雜費收入	13,000					11,842	6,000	5,842	97.37
其他收入						990		990	
雜項收入						990		990	
基金用途	41,751,000	3,132,825	2,948,000	184,825	6.27	20,379,929	24,461,000	-4,081,071	-16.68
國民教育計畫	41,611,000	3,132,825	2,948,000	184,825	6.27	20,379,929	24,381,000	-4,001,071	-16.41
其他	41,611,000	3,132,825	2,948,000	184,825	6.27	20,379,929	24,381,000	-4,001,071	-16.41
建築及設備計畫	140,000						80,000	-80,000	-100.00
購建固定資產	140,000						80,000	-80,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,300,000	7,301,501	-1,000,000	8,301,501	-830.15	12,080,843	-1,000,000	13,080,843	-1,308.08
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					18,303,859	3,777,215	14,526,644	384.59

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6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	110,571,042	100.00	負 債	2	7,340,748	6.64
流動資產	11	25,644,607	23.19	流動負債	21	6,594,417	5.96
現金	1101	25,644,607	23.19	應付款項	2102	6,594,417	5.96
銀行存款	110102	25,624,607	23.17	應付代收款	210203	6,594,417	5.96
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,283,859	16.54	其他負債	28	746,331	0.67
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,340,748	6.64	什項負債	2801	746,331	0.67
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	746,331	0.67
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	103,230,294	93.36
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	103,230,294	93.36
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	103,230,294	93.36
固定資產	14	84,926,435	76.81	累積餘額	310101	92,285,730	83.46
土地	1401	43,885,344	39.69	本期賸餘	310102	11,386,123	10.30
土地	140101	43,885,344	39.69	淨資產調整數	310104	-441,559	0.00
土地改良物	1402	1,712,700	1.55	合計：		110,571,042	
土地改良物	140201	19,513,537	17.65				

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6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-土地改良物	140202	-17,800,837	-16.10				
房屋建築及設備	1404	32,958,541	29.81				
房屋建築及設備	140401	105,679,691	95.58				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-72,721,150	-65.77				
機械及設備	1405	3,319,111	3.00				
機械及設備	140501	8,021,552	7.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,702,441	-4.25				
交通及運輸設備	1406	363,857	0.33				
交通及運輸設備	140601	693,313	0.63				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-329,456	-0.30				
雜項設備	1407	2,686,882	2.43				
雜項設備	140701	7,241,035	6.55				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,554,153	-4.12				
合計：		110,571,042					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,524,326	41,752,983
財產收益		174,972
財產孳息收入		166,972
其他財產收入		8,000
政府撥入收入	10,434,326	32,272,968
公庫撥款收入	10,434,326	32,272,968
		288,030
		288,030
教學收入		11,842
學雜費收入		11,842
其他收入	90,000	9,005,171
雜項收入	90,000	9,005,171
支出	3,470,772	30,366,860
人事支出	3,019,362	19,575,936
人事支出	3,019,362	19,575,936
業務支出	97,463	723,993
業務支出	97,463	723,993
獎補助支出	16,000	80,000
其他獎補助	16,000	80,000
財產損失		9,190
財產交易損失		9,190
折舊、折耗及攤銷	337,947	9,977,741
固定資產折舊	337,947	9,977,741

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	7,053,554	11,386,123
期初淨資產		92,285,730
解繳公庫		
淨資產調整數		-441,559
期末淨資產		103,230,294

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 6 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				3,132,825	2,948,000	184,825	6.27
		累計數				20,379,929	24,381,000	-4,001,071	-16.41
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	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

02556-7

資本資產明細表

中華民國 114 年 6 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	9,292,411	613,388	9,815,302	84,926,435
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		8,069,234	1,712,700
房屋及建築	105,679,691	71,762,900			958,250	32,958,541
機械及設備	8,003,740	4,203,597	439,637	421,825	498,844	3,319,111
交通及運輸設備	795,113	393,572		101,800	-64,116	363,857
雜項設備	7,092,205	4,201,063	238,593	89,763	353,090	2,686,882
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 6 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 6 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					

02556-10

[illegible]

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
 中華民國 114 年 6 月份

02556-11

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		

中華民國 114 年 6 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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6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	19,575,936	-19,867,064	-50.37
11 正式員額薪資		11,617,978	11,617,978	
113 職員薪金		11,398,918	11,398,918	
114 工員工資		219,060	219,060	
12 聘僱及兼職人員薪資		478,340	478,340	
122 約僱職員薪金		413,589	413,589	
124 兼職人員酬金		64,751	64,751	
15 獎金		3,174,485	3,174,485	
151 考績獎金		285,570	285,570	
152 年終獎金		2,888,915	2,888,915	
16 退休及卹償金		3,006,767	3,006,767	
161 職員退休及離職金		3,006,343	3,006,343	
162 工員退休及離職金		424	424	
18 福利費		1,298,366	1,298,366	
181 分擔員工保險費		1,200,466	1,200,466	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		88,900	88,900	
2 服務費用	1,721,000	606,159	-1,114,841	-64.78
21 水電費		69,821	69,821	
212 工作場所電費		54,942	54,942	
214 工作場所水費		14,879	14,879	
22 郵電費		10,032	10,032	
221 郵費		2,000	2,000	
222 電話費		8,032	8,032	
23 旅運費		15,397	15,397	
231 國內旅費		15,397	15,397	

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6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	%
25	修理保養及保固費		60,900	60,900	
255	機械及設備修護費		10,400	10,400	
257	雜項設備修護費		45,400	45,400	
258	其他資產修護費		5,100	5,100	
27	一般服務費		366,869	366,869	
27D	計時與計件人員酬金		356,869	356,869	
27F	體育活動費		10,000	10,000	
28	專業服務費		63,130	63,130	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		15,250	15,250	
28Y	其他專業服務費		47,880	47,880	
29	公共關係費		20,010	20,010	
291	公共關係費		20,010	20,010	
3	材料及用品費	297,000	113,834	-183,166	-61.67
32	用品消耗		113,834	113,834	
321	辦公（事務）用品		113,834	113,834	
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	84,000	-66,000	-44.00
72	捐助、補助與獎助		80,000	80,000	
726	獎助學員生給與		80,000	80,000	
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744	慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合 計		41,751,000	20,379,929	-21,371,071	-51.19

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 6 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	32,460,772	9,292,211	41,752,983	收入
財產收入	174,972		174,972	財產收益
政府撥入收入	32,272,968		32,272,968	政府撥入收入
		288,030	288,030	
教學收入	11,842		11,842	教學收入
其他收入	990	9,004,181	9,005,171	其他收入
基金用途	20,379,929	9,986,931	30,366,860	支出
用人費用	19,575,936		19,575,936	人事支出
服務費用	606,159	117,834	723,993	業務支出
材料及用品費	113,834	-113,834		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
捐助、補助與獎助	80,000		80,000	獎補助支出
		9,190	9,190	財產損失
		9,977,741	9,977,741	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,080,843	-694,720	11,386,123	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
		-441,559	-441,559	淨資產調整數
期末基金餘額	18,303,859	84,926,435	103,230,294	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 6 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
18,283,859	18,283,859	0	