

嘉義縣地方教育發展基金——嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

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 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					12,053,723	12,715,000	-661,277	-5.20
財產收入	268,000					129,081	67,000	62,081	92.66
租金收入	268,000					127,861	67,000	60,861	90.84
其他財產收入						1,220		1,220	
政府撥入收入	25,116,000					11,924,642	12,648,000	-723,358	-5.72
公庫撥款收入	25,116,000					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	885,404	24,000	861,404	3,589.18	12,330,206	14,025,000	-1,694,794	-12.08
國民教育計畫	28,022,000	885,404	4,000	881,404	22,035.10	12,318,206	14,005,000	-1,686,794	-12.04
其他	28,022,000	885,404	4,000	881,404	22,035.10	12,318,206	14,005,000	-1,686,794	-12.04
建築及設備計畫	30,000		20,000	-20,000	-100.00	12,000	20,000	-8,000	-40.00
購建固定資產	30,000		20,000	-20,000	-100.00	12,000	20,000	-8,000	-40.00
本期賸餘(短絀)	-2,661,000		-24,000	-861,404	3,589.18	-276,483	-1,310,000	1,033,517	-78.89
期初基金餘額	2,956,372	-885,404				5,130,315	2,956,372	2,173,943	73.53
解繳公庫									
期末基金餘額	295,372					4,853,832	1,646,372	3,207,460	194.82

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	78,776,875	100.00	負債	2	2,591,677	3.29
流動資產	11	7,445,509	9.45	流動負債	21	2,505,377	3.18
現金	1101	7,445,509	9.45	應付款項	2102	2,505,377	3.18
銀行存款	110102	7,425,509	9.43	應付代收款	210203	2,505,377	3.18
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,833,832	6.14	其他負債	28	86,300	0.11
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,591,677	3.29	什項負債	2801	86,300	0.11
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	86,300	0.11
固定資產	14	71,331,366	90.55	淨資產	3	76,185,198	96.71
土地	1401	16,967,221	21.54	淨資產	31	76,185,198	96.71
土地	140101	16,967,221	21.54	累積餘額	310101	77,487,722	98.36
土地改良物	1402	4,966,504	6.30	本期短絀	310103	-1,286,659	-1.63
土地改良物	140201	14,598,286	18.53	淨資產調整數	310104	-15,865	0.00
累計折舊-土地改良物	140202	-9,631,782	-12.23	合計：		78,776,875	
房屋建築及設備	1404	44,781,275	56.85				
房屋建築及設備	140401	60,800,928	77.18				

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-房屋建築及設備	140402	-16, 019, 653	-20.34				
機械及設備	1405	1, 534, 219	1.95				
機械及設備	140501	5, 476, 476	6.95				
累計折舊-機械及設備	140502	-3, 942, 257	-5.00				
交通及運輸設備	1406	122, 011	0.15				
交通及運輸設備	140601	301, 895	0.38				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-179, 884	-0.23				
雜項設備	1407	2, 960, 136	3.76				
雜項設備	140701	6, 797, 241	8.63				
累計折舊-雜項設備	140702	-3, 837, 105	-4.87				
合計：		78, 776, 875					
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。

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		12,192,723
財產收益		129,081
其他財產收入		127,861
政府撥入收入		1,220
公庫撥款收入		11,924,642
其他收入		11,924,642
雜項收入		19,000
其他收入		19,000
支出		120,000
人事支出	1,112,441	120,000
人事支出	803,228	13,479,382
業務支出	803,228	11,928,530
業務支出	82,176	11,928,530
財產損失	82,176	389,676
財產損失	82,176	389,676
折舊及攤銷		2,369
折舊及攤銷		2,369
固定資產折舊	227,037	1,158,807
本期賸餘(短絀)	227,037	1,158,807
期初淨資產	-1,112,441	1,158,807
解繳公庫		-1,286,659
淨資產調整數		77,487,722
期末淨資產		-15,865
		76,185,198

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 5 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 金額	%
國民教育計畫		本月數				885,404	4,000		881,404	22035.10
		累計數				12,318,206	14,005,000		-1,686,794	-12.04
建築及設備計畫		本月數				0	20,000		-20,000	-100.00
		累計數				12,000	20,000		-8,000	-40.00

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 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						
非理財目的之長期投資	105,049,356	32,691,949	163,000	270,309	918,732	71,331,366
土地	16,967,221					16,967,221
土地改良物	14,598,286	9,469,432			162,350	4,966,504
房屋及建築	60,680,928	15,597,980	120,000		421,673	44,781,275
機械及設備	5,596,785	3,730,382		120,309	211,875	1,534,219
交通及運輸設備	319,895	182,750		18,000	-2,866	122,011
雜項設備	6,886,241	3,711,405	43,000	132,000	125,700	2,960,136
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 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：

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 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					

中華民國 114 年 5 月份

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金——嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 5 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	本年度基準先行理數	調整數	合計	累計預算分配數	累計實支數	累計應付未付數	合計數	%	比較增減金額	%
建築及設備計畫 租賃權益改良												
總計		30,000			30,000	20,000	12,000		12,000	60.00	-8,000	-40.00

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	26,732,000	11,928,530	-14,803,470	-55.38
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		2,012,704	2,012,704	
151 考績獎金		215,120	215,120	
152 年終獎金		1,797,584	1,797,584	
16 退休及卹償金		2,215,654	2,215,654	
161 職員退休及離職金		2,133,270	2,133,270	
162 工員退休及離職金		82,384	82,384	
18 福利費		1,023,712	1,023,712	
181 分擔員工保險費		658,502	658,502	
18Y 其他福利費		365,210	365,210	
2 服務費用	1,029,000	276,736	-752,264	-73.11
21 水電費		36,761	36,761	
212 工作場所電費		28,727	28,727	
214 工作場所水費		8,034	8,034	
22 郵電費		7,791	7,791	
222 電話費		7,791	7,791	
23 旅運費		21,379	21,379	
231 國內旅費		21,379	21,379	
25 修理保養及保固費		31,004	31,004	
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	

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(一)	
			金額	%
258 其他資產修護費		19,380	19,380	
27 一般服務費		145,010	145,010	
27D 計時與計件人員酬金		137,810	137,810	
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		13,941	13,941	
291 材料及用品費	249,000	13,941	13,941	
3 用品消耗		104,940	-144,060	-57.86
32 辦公(事務)用品		104,940	104,940	
321 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及基金與設施工程支出		104,940	104,940	
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
516 食費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	8,000	-4,000	-33.33
7 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
74 慰問、照護及補助金		8,000	8,000	
744 合計	28,052,000	12,330,206	-15,721,794	-56.05

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 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	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
其他收入	19,000	19,000	19,000	其他收入
基金用途	12,330,206	1,149,176	13,479,382	支出
用人費用	11,928,530		11,928,530	人事支出
服務費用	276,736	112,940	389,676	業務支出
材料及用品費	104,940	-104,940		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
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	2,369	財產損失
本期賸餘(短絀)	-276,483	1,158,807	1,158,807	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	5,130,315	-1,010,176	-1,286,659	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		72,357,407	77,487,722	期初淨資產
期末基金餘額	4,853,832	-15,865	-15,865	淨資產調整數
		71,331,366	76,185,198	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
4,833,832	4,833,832	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單

02561 後塘國小

114/05/01-114/05/31

列印日期：114/06/03
頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11450256180030100	地方教育發展基金	114/05/02	00019	0500116		上期結餘		17,184,038	11,464,802	5,719,236
11450256180030100	地方教育發展基金	114/05/02	00020	0500243		支付數	309,658	17,184,038	11,774,460	5,409,578
11450256180030100	地方教育發展基金	114/05/12	00021	0501006		支付數	215,120	17,184,038	11,989,580	5,194,458
11450256180030100	地方教育發展基金	114/05/19	00023	0501676		支付數	321,175	17,184,038	12,310,755	4,873,283
11450256180030100	地方教育發展基金	114/05/21	00022	0501040		支付數	35,451	17,184,038	12,346,206	4,837,832
11450256180030100	地方教育發展基金					支付數	4,000	17,184,038	12,350,206	4,833,832
小計					0		885,404			