

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 6 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	7,912,569	67,000	7,845,569	11,709.80	19,966,292	12,782,000	7,184,292	56.21
財產收入	268,000		67,000	-67,000	-100.00	129,081	134,000	-4,919	-3.67
租金收入	268,000		67,000	-67,000	-100.00	127,861	134,000	-6,139	-4.58
其他財產收入						1,220		1,220	
政府撥入收入	25,116,000	7,912,569		7,912,569		19,837,211	12,648,000	7,189,211	56.84
公庫撥款收入	25,116,000	7,912,569		7,912,569		19,837,211	12,648,000	7,189,211	56.84
教學收入	7,000								
學雜費收入	7,000								
基金用途	28,052,000	2,365,932		2,365,932		14,696,138	14,025,000	671,138	4.79
國民教育計畫	28,022,000	2,347,932		2,347,932		14,666,138	14,005,000	661,138	4.72
其他	28,022,000	2,347,932		2,347,932		14,666,138	14,005,000	661,138	4.72
建築及設備計畫	30,000	18,000		18,000		30,000	20,000	10,000	50.00
購建固定資產	30,000	18,000		18,000		30,000	20,000	10,000	50.00
本期賸餘(短絀)	-2,661,000					5,270,154	-1,243,000	6,513,154	-523.99
期初基金餘額	2,956,372	5,546,637	67,000	5,479,637	8,178.56	5,130,315	2,956,372	2,173,943	73.53
解繳公庫									
期末基金餘額	295,372					10,400,469	1,713,372	8,687,097	507.02

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			負債	2		
流動資產	11	83,977,360	100.00	流動負債	21	2,384,322	2.84
現金	1101	12,784,791	15.22	應付款項	2102	2,298,022	2.74
銀行存款	110102	12,784,791	15.22	應付代收款	210203	2,298,022	2.74
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,380,469	12.36	其他負債	28	86,300	0.10
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,384,322	2.84	什項負債	2801	86,300	0.10
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	86,300	0.10
固定資產	14	71,192,569	84.78	淨資產	3	81,593,038	97.16
土地	1401	16,967,221	20.20	淨資產	31	81,593,038	97.16
土地	140101	16,967,221	20.20	累積餘額	310101	77,487,722	92.27
土地改良物	1402	4,934,034	5.88	本期賸餘	310102	4,121,181	4.91
土地改良物	140201	14,598,286	17.38	淨資產調整數	310104	-15,865	0.00
累計折舊-土地改良物	140202	-9,664,252	-11.51	合計：		83,977,360	
房屋建築及設備	1404	44,730,832	53.27				
房屋建築及設備	140401	60,830,928	72.44				

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-房屋建築及設備	140402	-16,100,096	-19.17				
機械及設備	1405	1,468,022	1.75				
機械及設備	140501	5,476,476	6.52				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,008,454	-4.77				
交通及運輸設備	1406	147,019	0.18				
交通及運輸設備	140601	329,895	0.39				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-182,876	-0.22				
雜項設備	1407	2,945,441	3.51				
雜項設備	140701	6,827,241	8.13				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,881,800	-4.62				
合計：		83,977,360					
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

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	7,982,569	20,175,292
財產收益		129,081
財產孳息收入		127,861
其他財產收入		1,220
政府撥入收入	7,912,569	19,837,211
公庫撥款收入		19,000
其他收入	70,000	19,000
雜項收入	70,000	190,000
支出		16,054,111
人事支出	2,574,729	14,074,054
人事支出	2,145,524	14,074,054
業務支出	2,145,524	592,084
業務支出	202,408	592,084
財產損失	202,408	2,369
財產交易損失		2,369
折舊、折耗及攤銷	226,797	1,385,604
固定資產折舊	226,797	1,385,604
本期賸餘（短絀）	5,407,840	4,121,181
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		81,593,038

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 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			比 較 增 減	
		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	金額	%	
國民教育計畫	本月數				2,347,932	0	2,347,932	0.00	
	累計數				14,666,138	14,005,000	661,138	4.72	
建築及設備計畫	本月數				18,000	0	18,000	0.00	
	累計數				30,000	20,000	10,000	50.00	

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 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						
非理財目的之長期投資	105,049,356	32,691,949	251,000	270,309	1,145,529	71,192,569
土地	16,967,221					16,967,221
土地改良物	14,598,286	9,469,432			194,820	4,934,034
房屋及建築	60,680,928	15,597,980	150,000		502,116	44,730,832
機械及設備	5,596,785	3,730,382			278,072	1,468,022
交通及運輸設備	319,895	182,750	28,000		126	147,019
雜項設備	6,886,241	3,711,405	73,000	132,000	170,395	2,945,441
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 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：

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 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					

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—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

02561-2

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

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預分配數	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	本年度奉辦准先行理數	調整數	合計		累計			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		30,000			30,000	20,000	30,000			30,000	150.00	10,000	50.00	

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	26,732,000	14,074,054	-12,657,946	-47.35
11 正式員額薪資		7,495,801	7,495,801	
113 職員薪金		7,495,801	7,495,801	
12 聘僱及兼職人員薪資		736,438	736,438	
122 約僱職員薪金		648,226	648,226	
124 兼職人員酬金		88,212	88,212	
15 獎金		2,021,324	2,021,324	
151 考績獎金		223,740	223,740	
152 年終獎金		1,797,584	1,797,584	
16 退休及卹償金		2,635,610	2,635,610	
161 職員退休及離職金		2,536,164	2,536,164	
162 工員退休及離職金		99,446	99,446	
18 福利費		1,184,881	1,184,881	
181 分擔員工保險費		803,671	803,671	
18Y 其他福利費		381,210	381,210	
2 服務費用	1,029,000	347,842	-681,158	-66.20
21 水電費		38,644	38,644	
212 工作場所電費		28,727	28,727	
214 工作場所水費		9,917	9,917	
22 郵電費		9,607	9,607	
222 電話費		9,607	9,607	
23 旅運費		25,612	25,612	
231 國內旅費		25,612	25,612	
25 修理保養及固定費		33,084	33,084	
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	%
258 其他資產修護費		21,460	21,460	
27 一般服務費		183,204	183,204	
27D 計時與計件人員酬金		176,004	176,004	
27F 體育活動費		7,200	7,200	
28 專業服務費		26,200	26,200	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		9,700	9,700	
28Y 其他專業服務費		16,500	16,500	
29 公共關係費		31,491	31,491	
291 材料及用品費	249,000	31,491	31,491	
3 用品消耗		236,242	-12,758	-5.12
32 辦公(事務)用品		236,242	236,242	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍興建施工費支出		236,242	236,242	
51 購建固定資產	30,000	30,000	30,000	0.00
516 購置雜項設備	30,000	30,000	30,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	8,000	-4,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及補助金		8,000	8,000	
合 計	28,052,000	14,686,138	-13,355,862	-47.61

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

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	19,966,292	209,000	20,175,292	收入
財產收入	129,081		129,081	財產收益
政府撥入收入	19,837,211		19,837,211	政府撥入收入
		19,000	19,000	
其他收入		190,000	190,000	其他收入
基金用途	14,696,138	1,357,973	16,054,111	支出
用人費用	14,074,054		14,074,054	人事支出
服務費用	347,842	244,242	592,084	業務支出
材料及用品費	236,242	-236,242		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		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	30,000	-30,000		
本期賸餘(短絀)	5,270,154	1,385,604	1,385,604	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	5,130,315	-1,148,973	4,121,181	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	解繳公庫
期末基金餘額	10,400,469	71,192,569	81,593,038	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 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
10,380,469	10,380,469	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單

02561 後塘國小

114/06/01-114/06/30

列印日期：114/06/30
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					上期結餘		17,184,038	12,350,206	4,833,832
11450256180030100	地方教育發展基金	114/06/02	00024	0600118		支付數	262,876	17,184,038	12,613,082	4,570,956
11450256180030100	地方教育發展基金	114/06/02	00025	0600220		支付數	1,854,129	17,184,038	14,467,211	2,716,827
11450256180030100	地方教育發展基金	114/06/03	14058840140323		228,569	收入數		17,412,607	14,467,211	2,945,396
11450256180030100	地方教育發展基金	114/06/09	00026	0600888		支付數	189,322	17,412,607	14,656,533	2,756,074
11450256180030100	地方教育發展基金	114/06/17	00027	0601572		支付數	59,605	17,412,607	14,716,138	2,696,469
11450256180030100	地方教育發展基金	114/06/20	14050540140952		7,684,000	收入數		25,096,607	14,716,138	10,380,469
	小計				7,912,569		2,365,932			