

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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 8 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									
財產收入	25,391,000	361,454		361,454		20,328,424	21,017,000	-688,576	-3.28
租金收入	268,000					129,759	134,000	-4,241	-3.16
利息收入	268,000					127,861	134,000	-6,139	-4.58
其他財產收入						678		678	
政府撥入收入	25,116,000	361,454		361,454		1,220	20,883,000	1,220	
公庫撥款收入	25,116,000	361,454		361,454		20,198,665	20,883,000	-684,335	-3.28
教學收入	7,000								
學雜費收入	7,000								
基金用途									
國民教育計畫	28,052,000	2,406,065	4,000	2,402,065	60.051.63	19,060,411	18,806,000	254,411	1.35
其他	28,022,000	2,406,065	4,000	2,402,065	60.051.63	19,030,411	18,786,000	244,411	1.30
建築及設備計畫	30,000					19,030,411	18,786,000	244,411	1.30
購建固定資產	30,000					30,000	20,000	10,000	50.00
本期賸餘(短絀)	-2,661,000	-2,044,611	-4,000	-2,040,611	51.015.28	1,268,013	2,211,000	-942,987	-42.65
期初基金餘額	2,956,372					5,130,315	2,956,372	2,173,943	73.53
解繳公庫									
期末基金餘額	295,372					6,398,328	5,167,372	1,230,956	23.82

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8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	79,856,848	100.00	負債	2	2,701,319	3.38
流動資產	11	9,099,647	11.39	流動負債	21	2,624,919	3.29
現金	1101	9,099,647	11.39	應付款項	2102	2,624,919	3.29
銀行存款	110102	9,079,647	11.37	應付代收款	210203	2,624,919	3.29
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,378,328	7.99	其他負債	28	76,400	0.10
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,701,319	3.38	什項負債	2801	76,400	0.10
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	76,400	0.10
固定資產	14	70,757,201	88.61	淨資產	3	77,155,529	96.62
土地	1401	16,967,221	21.25	淨資產	31	77,155,529	96.62
土地	140101	16,967,221	21.25	累積餘額	3101	77,155,529	96.62
土地改良物	1402	4,869,094	6.10	本期短絀	310101	77,487,722	97.03
土地改良物	140201	14,598,286	18.28	淨資產調整數	310103	-316,328	-0.40
累計折舊-土地改良物	140202	-9,729,192	-12.18	合計：	310104	-15,865	-0.02
房屋建築及設備	1404	44,569,947	55.81			79,856,848	
房屋建築及設備	140401	60,830,928	76.17				

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8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	-16,260,981	-20.36				
機械及設備	1405	1,335,621	1.67				
機械及設備	140501	5,476,476	6.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,140,855	-5.19				
交通及運輸設備	1406	140,458	0.18				
交通及運輸設備	140601	329,895	0.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-189,437	-0.24				
雜項設備	1407	2,874,860	3.60				
雜項設備	140701	6,847,041	8.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,972,181	-4.97				
合計：		79,856,848					
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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	381,254	20,557,224
財產收益		129,759
利息收入		128,539
其他財產收入		1,220
政府撥入收入	361,454	20,198,665
公庫撥款收入		20,198,665
其他收入		19,000
雜項收入	19,800	19,000
支出	19,800	209,800
人事支出	2,633,483	20,873,552
人事支出	2,307,981	18,277,847
業務支出	2,307,981	18,277,847
業務支出	98,084	752,564
財產損失	98,084	752,564
財產損失		2,369
折舊、折耗及攤銷	227,418	2,369
折舊、折耗及攤銷	227,418	1,840,772
本期賸餘（短絀）	-2,252,229	1,840,772
期初淨資產		-316,328
解繳公庫		77,487,722
淨資產調整數		-15,865
期末淨資產		77,155,529

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 8 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			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				2,406,065	4,000		2,402,065	60051.63
		累計數				19,030,411	18,786,000		244,411	1.30
建築及設備計畫		本月數				0	0		0	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 8 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	270,800	270,309	1,600,697	70,757,201
土地	16,967,221					16,967,221
土地改良物	14,598,286	9,469,432			259,760	4,869,094
房屋及建築	60,680,928	15,597,980	150,000		663,001	44,569,947
機械及設備	5,596,785	3,730,382		120,309	410,473	1,335,621
交通及運輸設備	319,895	182,750	28,000	18,000	6,687	140,458
雜項設備	6,886,241	3,711,405	92,800	132,000	260,776	2,874,860
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 8 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 8 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 8 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8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	18,277,847	-8,454,153	-31.63
11 正式員額薪資		9,634,107	9,634,107	
113 聘僱及兼職人員薪資		905,551	905,551	
12 兼職人員酬金		785,280	785,280	
122 加(夜)班費		120,271	120,271	
13 延長工時加班費		252,624	252,624	
131 獎金		252,624	252,624	
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		4,037,491	4,037,491	
161 職工退休及離職金		3,917,401	3,917,401	
162 福利費		120,090	120,090	
18 分擔員工保險費		1,426,750	1,426,750	
181 傷病醫藥費		1,013,840	1,013,840	
183 其他福利費		4,500	4,500	
18Y 服務費用		408,410	408,410	
2 水電費	1,029,000	465,508	-563,492	-54.76
21 工作場所電費		57,179	57,179	
212 工作場所水費		45,449	45,449	
214 郵電費		11,730	11,730	
22 電話費		11,560	11,560	
23 旅運費		11,560	11,560	
231 國內旅費		27,156	27,156	

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8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		66,544	66,544	
252 一般房屋修護費		27,084	27,084	
255 機械及設備修護費		18,000	18,000	
258 其他資產修護費		21,460	21,460	
27 一般服務費		228,878	228,878	
27D 計時與計件人員酬金		207,278	207,278	
27F 體育活動費		21,600	21,600	
28 專業服務費		42,700	42,700	
28 委託檢驗(定)試驗認證費		9,700	9,700	
287 其他專業服務費		33,000	33,000	
28Y 公共關係費		31,491	31,491	
29 公共關係費		31,491	31,491	
291 材料及用品費	249,000	279,056	30,056	12.07
3 用品消耗		279,056	279,056	
32 辦公(事務)用品		279,056	279,056	
321 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	30,000	30,000		0.00
5 購建固定資產	30,000	30,000		0.00
51 購置雜項設備	30,000	30,000		0.00
516 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
7 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
74 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
744 計	28,052,000	19,060,411	-8,991,589	-32.05

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 8 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	20,328,424	228,800	20,557,224	收入
財產收入	129,759		129,759	財產收益
政府撥入收入	20,198,665		20,198,665	政府撥入收入
		19,000	19,000	
其他收入		209,800	209,800	其他收入
基金用途	19,060,411	1,813,141	20,873,552	支出
用人費用	18,277,847		18,277,847	人事支出
服務費用	465,508	287,056	752,564	業務支出
材料及用品費	279,056	-279,056		
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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	30,000	-30,000		
		1,840,772	1,840,772	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,268,013	-1,584,341	-316,328	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,130,315	72,357,407	77,487,722	期初淨資產
解繳公庫		-15,865	-15,865	解繳公庫
期末基金餘額	6,398,328	70,757,201	77,155,529	淨資產調整數
				期末淨資產

註：