

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 9 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 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	97,459	67,000	30,459	45.46	20,425,883	21,084,000	-658,117	-3.12
財產收入	268,000		67,000	-67,000	-100.00	129,759	201,000	-71,241	-35.44
租金收入	268,000		67,000	-67,000	-100.00	127,861	201,000	-73,139	-36.39
利息收入						678		678	
其他財產收入						1,220		1,220	
政府撥入收入	25,116,000	97,459		97,459		20,296,124	20,883,000	-586,876	-2.81
公庫撥款收入	25,116,000	97,459		97,459		20,296,124	20,883,000	-586,876	-2.81
教學收入	7,000								
學雜費收入	7,000								
基金用途	28,052,000	3,891,974	4,455,000	-563,026	-12.64	22,952,385	23,261,000	-308,615	-1.33
國民教育計畫	28,022,000	3,891,974	4,455,000	-563,026	-12.64	22,922,385	23,241,000	-318,615	-1.37
其他	28,022,000	3,891,974	4,455,000	-563,026	-12.64	22,922,385	23,241,000	-318,615	-1.37
建築及設備計畫	30,000					30,000	20,000	10,000	50.00
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	-3,794,515	-4,388,000	593,485	-13.53	-2,526,502	-2,177,000	-349,502	16.05
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					2,603,813	779,372	1,824,441	234.09

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9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	75,804,008	100.00	負債	2	2,666,254	3.52
流動資產	11	5,270,067	6.95	流動負債	21	2,589,854	3.42
現金	1101	5,270,067	6.95	應付款項	2102	2,589,854	3.42
銀行存款	110102	5,250,067	6.93	應付代收款	210203	2,589,854	3.42
銀行存款-縣庫存款	110102-1	2,583,813	3.41	其他負債	28	76,400	0.10
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,666,254	3.52	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	70,533,941	93.05	淨資產	3	73,137,754	96.48
土地	1401	16,967,221	22.38	淨資產	31	73,137,754	96.48
土地	140101	16,967,221	22.38	累積餘額	310101	77,487,722	102.22
土地改良物	1402	4,836,624	6.38	本期短絀	310103	-4,334,103	-5.72
土地改良物	140201	14,598,286	19.26	淨資產調整數	310104	-15,865	-0.02
累計折舊-土地改良物	140202	-9,761,662	-12.88	合計：		75,804,008	
房屋建築及設備	1404	44,489,505	58.69				
房屋建築及設備	140401	60,830,928	80.25				

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9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	-16,341,423	-21.56				
機械及設備	1405	1,274,337	1.68				
機械及設備	140501	5,476,476	7.22				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,202,139	-5.54				
交通及運輸設備	1406	137,178	0.18				
交通及運輸設備	140601	329,895	0.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-192,717	-0.25				
雜項設備	1407	2,829,076	3.73				
雜項設備	140701	6,822,541	9.00				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,993,465	-5.27				
合計：		75,804,008					
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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	97,459	20,654,683
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	97,459	20,296,124
公庫撥款收入	97,459	20,296,124
其他收入		19,000
雜項收入		19,000
其他收入		209,800
其他收入		209,800
其他收入		24,988,786
其他收入	4,115,234	22,059,404
其他收入	3,781,557	22,059,404
其他收入	3,781,557	22,059,404
其他收入	110,417	862,981
其他收入	110,417	862,981
其他收入	245	2,614
其他收入	245	2,614
其他收入	223,015	2,063,787
其他收入	223,015	2,063,787
其他收入	223,015	2,063,787
其他收入	-4,017,775	-4,334,103
其他收入	-4,017,775	77,487,722
其他收入		-15,865
其他收入		73,137,754

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 9 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				
		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減		
名 稱	單位	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數	金額	%
國民教育計畫		本月數	累計數			3,891,974	4,455,000	-563,026	-12.64
					22,922,385	23,241,000		-318,615	-1.37
建築及設備計畫		本月數	累計數			0	0	0	0.00
					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 9 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	105,049,356	32,691,949	270,800	294,809	1,799,457	70,533,941
非理財目的之長期投資						
土地	16,967,221					16,967,221
土地改良物	14,598,286	9,469,432			292,230	4,836,624
房屋及建築	60,680,928	15,597,980	150,000		743,443	44,489,505
機械及設備	5,596,785	3,730,382		120,309	471,757	1,274,337
交通及運輸設備	319,895	182,750	28,000	18,000	9,967	137,178
雜項設備	6,886,241	3,711,405	92,800	156,500	282,060	2,829,076
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 9 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 9 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 9 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9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	22,059,404	-4,672,596	-17.48
11 正式員額薪資		11,210,757	11,210,757	
113 聘僱及兼職人員薪資		11,210,757	11,210,757	
12 約僱兼職人員薪金		955,004	955,004	
122 兼職人員酬金		834,733	834,733	
124 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 考績獎金		3,617,694	3,617,694	
151 年終獎金		1,820,110	1,820,110	
152 退休及卹償金		1,797,584	1,797,584	
16 退職員工退休及離職金		4,408,620	4,408,620	
161 福利費		4,255,374	4,255,374	
162 分擔員工保險費		153,246	153,246	
18 傷病醫藥費		1,614,705	1,614,705	
181 其他福利費		1,176,795	1,176,795	
183 服務費用		13,500	13,500	
18Y 水電費	1,029,000	424,410	424,410	
21 工作場所電費		543,671	-485,329	-47.17
212 工作場所水費		71,150	71,150	
214 郵電費		58,187	58,187	
22 電話費		12,963	12,963	
222 旅運費		13,323	13,323	
23 國內旅費		13,323	13,323	
231		27,446	27,446	
		27,446	27,446	

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9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		279,826	279,826	
27D 計時與計件人員酬金		258,226	258,226	
27F 體育活動費		21,600	21,600	
28 專業服務費		42,700	42,700	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		9,700	9,700	
28Y 其他專業服務費		33,000	33,000	
29 公共關係費		42,682	42,682	
291 材料及用品費	249,000	42,682	42,682	
3 用品消耗		307,310	58,310	23.42
32 辦公(事務)用品		307,310	307,310	
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		307,310	307,310	
5 購建固定資產	30,000	30,000	30,000	0.00
51 購置雜項設備	30,000	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	12,000	12,000	0.00
7 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
74 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
744 合計	28,052,000	22,952,385	-5,099,615	-18.18

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 9 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	20,425,883	228,800	20,654,683	收入
財產收入	129,759		129,759	財產收益
政府撥入收入	20,296,124		20,296,124	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	22,952,385	2,036,401	24,988,786	支出
用人費用	22,059,404		22,059,404	人事支出
服務費用	543,671	319,310	862,981	業務支出
材料及用品費	307,310	-307,310		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		2,614	2,614	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		
本期賸餘(短絀)	-2,526,502	2,063,787	2,063,787	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	5,130,315	-1,807,601	-4,334,103	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	2,603,813	-15,865	-15,865	淨資產調整數
		70,533,941	73,137,754	期末淨資產

註：