

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 10 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	4,007,389	4,240,000	-232,611	-5.49	24,433,272	25,324,000	-890,728	-3.52
財產收入	268,000	136,841		136,841		266,600	201,000	65,600	32.64
租金收入	268,000	136,841		136,841		264,702	201,000	63,702	31.69
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	3,870,548	4,233,000	-362,452	-8.56	24,166,672	25,116,000	-949,328	-3.78
公庫撥款收入	25,116,000	3,870,548	4,233,000	-362,452	-8.56	24,166,672	25,116,000	-949,328	-3.78
教學收入	7,000		7,000	-7,000	-100.00		7,000	-7,000	-100.00
學雜費收入	7,000		7,000	-7,000	-100.00		7,000	-7,000	-100.00
基金用途	28,052,000	3,717,137	334,000	3,383,137	1,012.92	26,669,522	23,595,000	3,074,522	13.03
國民教育計畫	28,022,000	3,717,137	324,000	3,393,137	1,047.26	26,639,522	23,565,000	3,074,522	13.05
其他	28,022,000	3,717,137	324,000	3,393,137	1,047.26	26,639,522	23,565,000	3,074,522	13.05
建築及設備計畫	30,000		10,000	-10,000	-100.00	30,000	30,000		
購建固定資產	30,000		10,000	-10,000	-100.00	30,000	30,000		
本期賸餘(短絀)	-2,661,000					-2,236,250	1,729,000	-3,965,250	-229.34
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	290,252	3,906,000	-3,615,748	-92.57	2,894,065	4,685,372	-1,791,307	-38.23

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10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	76,375,769	100.00	負債	2	3,168,323	4.15
流動資產	11	6,062,388	7.94	流動負債	21	3,091,923	4.05
現金	1101	6,062,388	7.94	應付款項	2102	3,091,923	4.05
銀行存款	110102	6,042,388	7.91	應付代收款	210203	3,091,923	4.05
銀行存款-縣庫存款	110102-1	2,874,065	3.76	其他負債	28	76,400	0.10
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,168,323	4.15	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
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	73,207,446	95.85
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	73,207,446	95.85
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	73,207,446	95.85
固定資產	14	70,313,381	92.06	累積餘額	310101	77,487,722	101.46
土地	1401	16,967,221	22.22	本期短絀	310103	-4,264,411	-5.58
土地	140101	16,967,221	22.22	淨資產調整數	310104	-15,865	-0.02
土地改良物	1402	4,804,154	6.29				
土地改良物	140201	14,598,286	19.11	合計：		76,375,769	

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10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-土地改良物	140202	-9,794,132	-12.82				
房屋建築及設備	1404	44,409,062	58.15				
房屋建築及設備	140401	60,965,928	79.82				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-16,556,866	-21.68				
機械及設備	1405	1,215,542	1.59				
機械及設備	140501	5,476,476	7.17				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,260,934	-5.58				
交通及運輸設備	1406	133,897	0.18				
交通及運輸設備	140601	329,895	0.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-195,998	-0.26				
雜項設備	1407	2,783,505	3.64				
雜項設備	140701	6,822,541	8.93				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,039,036	-5.29				
合計：		76,375,769					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	4,142,389	24,797,072
財產孳息收入	136,841	266,600
其他財產收入	136,841	265,380
政府撥入收入		1,220
公庫撥款收入	3,870,548	24,166,672
其他收入		24,166,672
雜項收入	3,870,548	24,166,672
支出		19,000
人事支出	135,000	19,000
人事支出	135,000	344,800
業務支出	4,072,697	29,061,483
業務支出	3,646,515	25,705,919
財產損失	70,622	25,705,919
財產損失	70,622	933,603
折舊、折耗及攤銷	355,560	933,603
折舊、折耗及攤銷	355,560	2,614
本期賸餘（短絀）	69,692	2,614
本期賸餘（短絀）		2,419,347
期初淨資產		2,419,347
解繳公庫		-4,264,411
淨資產調整數		77,487,722
淨資產調整數		-15,865
期末淨資產		73,207,446

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 10 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 額	
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減		
國民教育計畫		本月數				3,717,137	324,000	3,393,137	1047.26	
		累計數				26,639,522	23,565,000	3,074,522	13.05	
建築及設備計畫		本月數				0	10,000	-10,000	-100.00	
		累計數				30,000	30,000	0	0.00	

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 10 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	405,800	294,809	2,155,017	70,313,381
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			324,700	4,804,154
房屋及建築	60,680,928	15,597,980	285,000		958,886	44,409,062
機械及設備	5,596,785	3,730,382			530,552	1,215,542
交通及運輸設備	319,895	182,750	28,000		13,248	133,897
雜項設備	6,886,241	3,711,405	92,800	156,500	327,631	2,783,505
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 10 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 10 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 10 月份

改進措施

[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 10 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計分配數	執行情形					差異或落後原因	改進措施	
	以前年度保留數	本年度定額預算數	本年度奉辦准先行數	調整數	合計		累計			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	30,000	30,000		30,000	100.00				

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10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	%
1 用人費用	26,732,000	25,705,919	-1,026,081	-3.84
11 正式員額薪資		13,749,617	13,749,617	
113 職員薪金		13,749,617	13,749,617	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,239,611	1,239,611	
122 約僱職人員薪金		1,103,907	1,103,907	
124 兼職人員酬金		135,704	135,704	
13 加(夜)班費		252,624	252,624	
131 延長工時加班費		252,624	252,624	
15 獎金		3,617,694	3,617,694	
151 考績獎金		1,820,110	1,820,110	
152 年終獎金		1,797,584	1,797,584	
16 退休及卹償金		4,898,349	4,898,349	
161 職員退休及離職金		4,695,150	4,695,150	
162 工員退休及離職金		203,199	203,199	
18 福利費		1,948,024	1,948,024	
181 分擔員工保險費		1,482,914	1,482,914	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		451,610	451,610	
2 服務費用	1,029,000	591,769	-437,231	-42.49
21 水電費		73,640	73,640	
212 工作場所電費		58,187	58,187	
214 工作場所水費		15,453	15,453	
22 郵電費		15,219	15,219	
222 電話費		15,219	15,219	
23 旅運費		28,950	28,950	
231 國內旅費		28,950	28,950	

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10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		71,734	71,734	
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		26,650	26,650	
27 一般服務費		283,026	283,026	
27D 計時與計件人員酬金		261,426	261,426	
27F 體育活動費		21,600	21,600	
28 專業服務費		59,200	59,200	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		9,700	9,700	
28Y 其他專業服務費		49,500	49,500	
29 公共關係費		60,000	60,000	
291 材料及用品費	249,000	329,834	80,834	32.46
3 用品消耗		329,834	329,834	
32 辦公(事務)用品		30,000		
321 購建固定資產	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	12,000		0.00
7 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
74 慰問、照護及補助金		12,000		
744 合計	28,052,000	26,669,522	-1,382,478	-4.93

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 10 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	24,433,272	363,800	24,797,072	收入
財產收入	266,600		266,600	財產收益
政府撥入收入	24,166,672		24,166,672	政府撥入收入
		19,000	19,000	
其他收入		344,800	344,800	其他收入
基金用途	26,669,522	2,391,961	29,061,483	支出
用人費用	25,705,919		25,705,919	人事支出
服務費用	591,769	341,834	933,603	業務支出
材料及用品費	329,834	-329,834		
會費、捐助、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)	-2,236,250	2,419,347	2,419,347	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	5,130,315	-2,028,161	-4,264,411	本期初淨資產
解繳公庫		72,357,407	77,487,722	解繳公庫
期末基金餘額	2,894,065	-15,865	-15,865	淨資產調整數
		70,313,381	73,207,446	期末淨資產

註：