

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 11 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	1,018,445	67,000	951,445	1,420.07	25,451,717	25,391,000	60,717	0.24
財產收入	268,000		67,000	-67,000	-100.00	266,600	268,000	-1,400	-0.52
租金收入	268,000		67,000	-67,000	-100.00	264,702	268,000	-3,298	-1.23
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	1,018,445		1,018,445		25,185,117	25,116,000	69,117	0.28
公庫撥款收入	25,116,000	1,018,445		1,018,445		25,185,117	25,116,000	69,117	0.28
教學收入	7,000						7,000	-7,000	-100.00
學雜費收入	7,000						7,000	-7,000	-100.00
基金用途	28,052,000	301,717	4,457,000	-4,155,283	-93.23	26,971,239	28,052,000	-1,080,761	-3.85
國民教育計畫	28,022,000	301,717	4,457,000	-4,155,283	-93.23	26,941,239	28,022,000	-1,080,761	-3.86
其他	28,022,000	301,717	4,457,000	-4,155,283	-93.23	26,941,239	28,022,000	-1,080,761	-3.86
建築及設備計畫	30,000					30,000	30,000		
購建固定資產	30,000					30,000	30,000		
本期賸餘(短絀)	-2,661,000	716,728	-4,390,000	5,106,728	-116.33	-1,519,522	-2,661,000	1,141,478	-42.90
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					3,610,793	295,372	3,315,421	1,122.46

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11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	76,618,913	100.00	負債	2	2,914,959	3.80
流動資產	11	6,525,752	8.52	流動負債	21	2,838,559	3.70
現金	1101	6,501,032	8.48	應付款項	2102	2,838,559	3.70
銀行存款	110102	6,481,032	8.46	應付代收款	210203	2,838,559	3.70
銀行存款-縣庫存款	110102-1	3,590,793	4.69	其他負債	28	76,400	0.10
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,890,239	3.77	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	24,720	0.03	淨資產	3	73,703,954	96.20
預付費用	110804	24,720	0.03	淨資產	31	73,703,954	96.20
預付費用-非預算類	110804-2	24,720	0.03	累積餘額	3101	73,703,954	96.20
固定資產	14	70,093,161	91.48	本期短絀	310101	77,487,722	101.13
土地	1401	16,967,221	22.14	淨資產調整數	310103	-3,767,903	-4.92
土地	140101	16,967,221	22.14	合計：	310104	-15,865	-0.02
土地改良物	1402	4,771,684	6.23			76,618,913	
土地改良物	140201	14,598,286	19.05				

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11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-土地改良物	140202	-9,826,602	-12.83				
房屋建築及設備	1404	44,328,620	57.86				
房屋建築及設備	140401	60,965,928	79.57				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-16,637,308	-21.71				
機械及設備	1405	1,156,898	1.51				
機械及設備	140501	5,476,476	7.15				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,319,578	-5.64				
交通及運輸設備	1406	130,617	0.17				
交通及運輸設備	140601	329,895	0.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-199,278	-0.26				
雜項設備	1407	2,738,121	3.57				
雜項設備	140701	6,822,541	8.90				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,084,420	-5.33				
合計：		76,618,913					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	1,018,445	25,815,517
利息收入		266,600
其他財產收入		265,380
政府撥入收入	1,018,445	1,220
公庫撥款收入		25,185,117
其他收入		25,185,117
雜項收入		19,000
支出		19,000
人事支出	521,937	29,583,420
人事支出	216,542	25,922,461
業務支出	216,542	25,922,461
業務支出	85,175	1,018,778
財產損失	85,175	1,018,778
財產交易損失		2,614
折舊、折耗及攤銷	220,220	2,639,567
折舊、折耗及攤銷	220,220	2,639,567
本期賸餘（短絀）	496,508	-3,767,903
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		73,703,954

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 11 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			301,717	4,457,000		-4,155,283	-93.23
		累計數			26,941,239	28,022,000		-1,080,761	-3.86
建築及設備計畫		本月數			0	0		0	0.00
		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 11 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	2,375,237	70,093,161
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			357,170	4,771,684
房屋及建築	60,680,928	15,597,980	285,000		1,039,328	44,328,620
機械及設備	5,596,785	3,730,382			589,196	1,156,898
交通及運輸設備	319,895	182,750	28,000		16,528	130,617
雜項設備	6,886,241	3,711,405	92,800		373,015	2,738,121
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 11 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 11 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 11 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	本年度法定預算數	本年度奉辦優先行辦理數	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11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	25,922,461	-809,539	-3.03
11 正式員額薪金		13,749,617	13,749,617	
113 聘僱及兼職人員薪金		13,749,617	13,749,617	
12 約僱職員薪金		1,239,611	1,239,611	
122 兼職人員酬金		1,103,907	1,103,907	
124 加(夜)班費		135,704	135,704	
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 職員退休及離職金		5,114,891	5,114,891	
161 工費		4,911,692	4,911,692	
162 福利費		203,199	203,199	
18 分擔員工保險費		1,948,024	1,948,024	
181 傷病醫藥費		1,482,914	1,482,914	
183 其他福利費		13,500	13,500	
18Y 服務費用		451,610	451,610	
2 水電費	1,029,000	664,418	-364,582	-35.43
21 工作場所電費		93,590	93,590	
212 工作場所水費		78,137	78,137	
214 郵電費		15,453	15,453	
22 電話費		17,394	17,394	
222 旅運費		17,394	17,394	
23 國內旅費		29,826	29,826	
231		29,826	29,826	

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11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		83,234	83,234	
252 一般房屋修護費		29,584	29,584	
255 機械及設備修護費		27,000	27,000	
258 其他資產修護費		26,650	26,650	
27 一般服務費		321,174	321,174	
27D 計時與計件人員酬金		299,574	299,574	
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 公共關係費		60,000	60,000	
3 材料及用品費	249,000	342,360	93,360	37.49
32 用品消耗		342,360	342,360	
321 辦公(事務)用品		342,360	342,360	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及資本與設施工程支出		30,000		0.00
51 購建固定資產	30,000	30,000		0.00
516 購置雜項設備	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	12,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合 計	28,052,000	26,971,239	-1,080,761	-3.85

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 11 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	25,451,717	363,800	25,815,517	收入
財產收入	266,600		266,600	財產收益
政府撥入收入	25,185,117		25,185,117	政府撥入收入
其他收入		19,000	19,000	其他收入
基金用途	26,971,239	2,612,181	29,583,420	支出
用人費用	25,922,461		25,922,461	人事支出
服務費用	664,418	354,360	1,018,778	業務支出
材料及用品費	342,360	-342,360		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
購建固定資產、無形資產、非管理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	30,000	-30,000	2,614	財產損失
本期賸餘(短絀)	-1,519,522	2,639,567	2,639,567	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	5,130,315	-2,248,381	-3,767,903	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	3,610,793	-15,865	-15,865	解繳公庫
		70,093,161	73,703,954	淨資產調整數
				期末淨資產

註：