

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 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 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	788,807		788,807		26,240,524	25,391,000	849,524	3.35
財產收入	268,000	1,417		1,417		268,017	268,000	17	0.01
財產處分收入		690		690		690		690	
租金收入	268,000					264,702	268,000	-3,298	-1.23
利息收入				727		1,405		1,405	
其他財產收入		727				1,220		1,220	
政府撥入收入	25,116,000	784,758		784,758		25,969,875	25,116,000	853,875	3.40
公庫撥款收入	25,116,000	784,758		784,758		25,969,875	25,116,000	853,875	3.40
教學收入	7,000	2,632		2,632		2,632	7,000	-4,368	-62.40
學雜費收入	7,000	2,632		2,632		2,632	7,000	-4,368	-62.40
基金用途	28,052,000	2,927,385		2,927,385		29,898,624	28,052,000	1,846,624	6.58
國民教育計畫	28,022,000	2,927,385		2,927,385		29,868,624	28,022,000	1,846,624	6.59
其他	28,022,000	2,927,385		2,927,385		29,868,624	28,022,000	1,846,624	6.59
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	-2,138,578		-2,138,578		-3,658,100	-2,661,000	-997,100	37.47
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					1,472,215	295,372	1,176,843	398.43

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12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	74,193,878	100.00	負 債	2	2,847,696	3.84
流動資產	11	4,319,911	5.82	流動負債	21	2,743,296	3.70
現金	1101	4,319,911	5.82	應付款項	2102	2,743,296	3.70
銀行存款	110102	4,319,911	5.82	應付代收款	210203	2,743,296	3.70
銀行存款-縣庫存款	110102-1	1,472,215	1.98	其他負債	28	104,400	0.14
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,847,696	3.84	什項負債	2801	104,400	0.14
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	104,400	0.14
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	71,346,182	96.16
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	71,346,182	96.16
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	3101	71,346,182	96.16
固定資產	14	69,873,967	94.18		310101	71,346,182	96.16
土地	1401	16,967,221	22.87	合計：	310104	74,193,878	-0.02
土地	140101	16,967,221	22.87				
土地改良物	1402	4,739,214	6.39				
土地改良物	140201	14,598,286	19.68				

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12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	-9,859,072	-13.29				
房屋建築及設備	1404	44,248,177	59.64				
房屋建築及設備	140401	60,965,928	82.17				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-16,717,751	-22.53				
機械及設備	1405	1,098,247	1.48				
機械及設備	140501	5,476,476	7.38				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,378,229	-5.90				
交通及運輸設備	1406	127,336	0.17				
交通及運輸設備	140601	329,895	0.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-202,559	-0.27				
雜項設備	1407	2,693,772	3.63				
雜項設備	140701	6,799,941	9.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,106,169	-5.53				
合計：		74,193,878					

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。

中華民國114年12月份

金額

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	788,807	26,604,324
財產收益	1,417	268,017
財產利息收入	727	266,107
廢舊物品售價收入	690	690
其他財產收入		1,220
政府撥入收入	784,758	25,969,875
公庫撥款收入	784,758	25,969,875
		19,000
		19,000
教學收入	2,632	2,632
學雜費收入	2,632	2,632
其他收入		344,800
雜項收入		344,800
支出	3,146,579	32,729,999
人事支出	2,631,197	28,553,658
業務支出	2,631,197	28,553,658
業務損失	296,188	1,314,966
財產損失	296,188	1,314,966
財產折舊、折耗及攤銷	226	2,840
固定資產折舊	226	2,840
	218,968	2,858,535
	218,968	2,858,535

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）		
期初淨資產	-2,357,772	-6,125,675
解繳公庫		77,487,722
淨資產調整數		-15,865
期末淨資產		71,346,182

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 12 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	金額	%	
國民教育計畫		本月數	累計數			0	2,927,385	0.00	
					29,868,624	28,022,000	1,846,624	6.59	
建築及設備計畫		本月數	累計數			0	0	0.00	
					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 12 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	317,409	2,571,831	69,873,967
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			389,640	4,739,214
房屋及建築	60,680,928	15,597,980	285,000		1,119,771	44,248,177
機械及設備	5,596,785	3,730,382			647,847	1,098,247
交通及運輸設備	319,895	182,750	28,000		19,809	127,336
雜項設備	6,886,241	3,711,405	92,800		394,764	2,693,772
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
資本資產明細表

中華民國 114 年 12 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 12 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 12 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

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 12 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					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	累計預算分配數	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	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12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	28,553,658	1,821,658	6.81
11 正式員額薪資		15,000,247	15,000,247	
113 職員薪金		15,000,247	15,000,247	
12 時僱及兼職人員薪資		1,392,106	1,392,106	
122 約僱職人員薪金		1,195,927	1,195,927	
124 兼職人員酬金		196,179	196,179	
13 加班(夜)班費		345,504	345,504	
131 延長工時加班費		345,504	345,504	
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		6,114,899	6,114,899	
161 退職員工退休及離職金		5,889,248	5,889,248	
162 員工退休及離職金		225,651	225,651	
18 福利費		2,083,208	2,083,208	
181 分擔員工保險費		1,613,598	1,613,598	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		451,610	451,610	
2 服務費用	1,029,000	891,408	-137,592	-13.37
21 水電費		94,997	94,997	
212 工作場所電費		78,137	78,137	
214 工作場所水費		16,860	16,860	
22 郵電費		19,297	19,297	
222 電話費		19,297	19,297	
23 旅運費		40,938	40,938	
231 國內旅費		40,938	40,938	

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12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	%
25 修理保養及保固費		221,017	221,017	
252 一般房屋修護費		152,932	152,932	
255 機械及設備修護費		36,000	36,000	
258 其他資產修護費		32,085	32,085	
27 一般服務費		376,459	376,459	
27D 計時與計件人員酬金		354,859	354,859	
27F 體育活動費		21,600	21,600	
28 專業服務費		78,700	78,700	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		12,700	12,700	
28Y 其他專業服務費		66,000	66,000	
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	411,558	162,558	65.28
32 用品消耗		411,558	411,558	
321 辦公(事務)用品		411,558	411,558	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及常會與設施工程支出		30,000		0.00
51 購建固定資產		30,000		0.00
516 購置雜項設備		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		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及補助金		12,000	12,000	
合計	28,052,000	29,898,624	1,846,624	6.58

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 12 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	26,240,524	363,800	26,604,324	收入
財產收入	268,017		268,017	財產收益
政府撥入收入	25,969,875		25,969,875	政府撥入收入
		19,000	19,000	
教學收入	2,632		2,632	教學收入
其他收入		344,800	344,800	其他收入
基金用途	29,898,624	2,831,375	32,729,999	支出
用人費用	28,553,658		28,553,658	人事支出
服務費用	891,408	423,558	1,314,966	業務支出
材料及用品費	411,558	-411,558		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		2,840	2,840	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)	-3,658,100	2,858,535	2,858,535	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	5,130,315	-2,467,575	-6,125,675	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	1,472,215	69,873,967	71,346,182	淨資產調整數
				期末淨資產

註：