

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 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	38,899,000		2,976,000	-2,976,000	-100.00	14,162,340	12,040,000	2,122,340	17.63
財產收入	454,000								
租金收入	402,000								
利息收入	2,000								
其他財產收入	50,000								
政府撥入收入	38,432,000		2,970,000	-2,970,000	-100.00	14,162,340	12,034,000	2,128,340	17.69
公庫撥款收入	38,432,000		2,970,000	-2,970,000	-100.00	14,162,340	12,034,000	2,128,340	17.69
教學收入	13,000		6,000	-6,000	-100.00		6,000	-6,000	-100.00
學雜費收入	13,000		6,000	-6,000	-100.00		6,000	-6,000	-100.00
基金用途	40,630,000	5,659,631	2,976,000	2,683,631	90.18	8,495,772	12,040,000	-3,544,228	-29.44
國民教育計畫	40,530,000	5,659,631	2,976,000	2,683,631	90.18	8,495,772	12,040,000	-3,544,228	-29.44
其他	40,530,000	5,659,631	2,976,000	2,683,631	90.18	8,495,772	12,040,000	-3,544,228	-29.44
建築及設備計畫	100,000								
購建固定資產	100,000								
本期賸餘(短絀)	-1,731,000	-5,659,631		-5,659,631		5,666,568		5,666,568	
期初基金餘額	1,923,016					3,303,032	1,923,016	1,380,016	71.76
解繳公庫									
期末基金餘額	192,016					8,969,600	1,923,016	7,046,584	366.43

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

平衡表

中華民國115年2月28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	99,874,852	100.00	負債	2	7,615,133	7.62
流動資產	11	16,584,733	16.61	流動負債	21	6,309,702	6.32
現金	1101	16,584,733	16.61	應付款項	2102	6,309,702	6.32
銀行存款	110102	16,564,733	16.59	應付代收款	210203	6,309,702	6.32
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,949,600	8.96	其他負債	28	1,305,431	1.31
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,615,133	7.62	什項負債	2801	1,305,431	1.31
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	1,305,431	1.31
固定資產	14	83,290,119	83.39	淨資產	3	92,259,719	92.38
土地	1401	43,859,736	43.91	淨資產	31	92,259,719	92.38
土地	140101	43,859,736	43.91	淨資產	3101	92,259,719	92.38
土地改良物	1402	1,511,545	1.51	累積餘額	310101	87,297,088	87.41
土地改良物	140201	19,653,537	19.68	本期賸餘	310102	4,988,239	4.99
累計折舊-土地改良物	140202	-18,141,992	-18.16	淨資產調整數	310104	-25,608	-0.03
房屋建築及設備	1404	31,711,200	31.75	合計：		99,874,852	
房屋建築及設備	140401	105,954,096	106.09				

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 — 嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

平衡表

中華民國115年2月28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	-74,242,896	-74.34				
機械及設備	1405	3,280,869	3.28				
機械及設備	140501	8,540,392	8.55				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,259,523	-5.27				
交通及運輸設備	1406	315,123	0.32				
交通及運輸設備	140601	693,313	0.69				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-378,190	-0.38				
雜項設備	1407	2,611,646	2.61				
雜項設備	140701	7,595,844	7.61				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,984,198	-4.99				
合計：		99,874,852					

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 — 嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

收入支出表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		14,162,340
政府撥入收入		14,162,340
公庫撥款收入		14,162,340
支出	5,997,504	9,174,101
人事支出	5,500,890	8,169,493
人事支出	5,500,890	8,169,493
業務支出	158,741	306,279
業務支出	158,741	306,279
獎補助支出		20,000
其他獎補助		20,000
折舊、折耗及攤銷	337,873	678,329
固定資產折舊	337,873	678,329
本期賸餘(短絀)	-5,997,504	4,988,239
期初淨資產		87,297,088
解繳公庫		
淨資產調整數	-25,608	-25,608
期末淨資產		92,259,719

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—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 2 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			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
		金額						%	
國民教育計畫		本月數				5,659,631	2,976,000	2,683,631	90.18
		累計數				8,495,772	12,040,000	-3,544,228	-29.44

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 2 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	186,322,526	102,328,470		25,608	678,329	83,290,119
非理財目的之長期投資						
土地	43,885,344			25,608		43,859,736
土地改良物	19,653,537	18,091,704			50,288	1,511,545
房屋及建築	105,954,096	73,923,370			319,526	31,711,200
機械及設備	8,540,392	5,072,309			187,214	3,280,869
交通及運輸設備	693,313	366,124			12,066	315,123
雜項設備	7,595,844	4,874,963			109,235	2,611,646
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—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 2 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—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-1

長期負債明細表

中華民國 115 年 2 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－嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年2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	38,089,000	8,169,493	-29,919,507	-78.55
11 正式員額薪資		3,684,695	3,684,695	
113 職員薪金		3,611,675	3,611,675	
114 工員工資		73,020	73,020	
12 聘僱及兼職人員薪資		219,624	219,624	
122 約僱職員薪金		196,393	196,393	
124 兼職人員酬金		23,231	23,231	
15 獎金		2,929,338	2,929,338	
151 考績獎金		73,020	73,020	
152 年終獎金		2,856,318	2,856,318	
16 退休及卹償金		961,548	961,548	
161 職員退休及離職金		912,798	912,798	
162 工員退休及離職金		48,750	48,750	
18 福利費		374,288	374,288	
181 分擔員工保險費		358,288	358,288	
18Y 其他福利費		16,000	16,000	
2 服務費用	1,932,000	272,745	-1,659,255	-85.88
21 水電費		23,046	23,046	
212 工作場所電費		16,166	16,166	
214 工作場所水費		6,880	6,880	
22 郵電費		1,348	1,348	
222 電話費		1,348	1,348	
23 旅運費		864	864	
231 國內旅費		864	864	
27 一般服務費		230,527	230,527	
27D 計時與計件人員酬金		214,927	214,927	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年2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	%
27F 體育活動費		15,600	15,600	
28 專業服務費		15,960	15,960	
28Y 其他專業服務費		15,960	15,960	
29 公共關係費		1,000	1,000	
291 公共關係費		1,000	1,000	
3 材料及用品費	323,000	31,534	-291,466	-90.24
32 用品消耗		31,534	31,534	
321 辦公(事務)用品		31,534	31,534	
5 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	100,000		-100,000	-100.00
51 購建固定資產	100,000		-100,000	-100.00
514 購置機械及設備	40,000		-40,000	-100.00
516 購置雜項設備	60,000		-60,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	186,000	22,000	-164,000	-88.17
72 捐助、補助與獎助		20,000	20,000	
726 獎助學員生給與		20,000	20,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合計	40,630,000	8,495,772	-32,134,228	-79.09

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	14,162,340		14,162,340	收入
政府撥入收入	14,162,340		14,162,340	政府撥入收入
基金用途	8,495,772	678,329	9,174,101	支出
用人費用	8,169,493		8,169,493	人事支出
服務費用	272,745	33,534	306,279	業務支出
材料及用品費	31,534	-31,534		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
捐助、補助與獎助	20,000		20,000	獎補助支出
		678,329	678,329	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,666,568	-678,329	4,988,239	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,303,032	83,994,056	87,297,088	期初淨資產
解繳公庫		-25,608	-25,608	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	8,969,600	83,290,119	92,259,719	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
8,949,600	8,949,600	0	