

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 115 年 1 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	27,613,000	8,703,554	9,180,000	-476,446	-5.19	8,703,554	9,180,000	-476,446	-5.19
財產收入	275,000								
租金收入	275,000								
政府撥入收入	27,331,000	8,703,554	9,180,000	-476,446	-5.19	8,703,554	9,180,000	-476,446	-5.19
公庫撥款收入	27,331,000	8,703,554	9,180,000	-476,446	-5.19	8,703,554	9,180,000	-476,446	-5.19
教學收入	7,000								
學雜費收入	7,000								
基金用途	29,836,000	1,811,798	9,360,000	-8,048,202	-81.62	1,811,798	9,360,000	-8,048,202	-81.62
國民教育計畫	29,836,000	1,811,798	9,360,000	-8,048,202	-81.62	1,811,798	9,360,000	-8,048,202	-81.62
其他	29,836,000	1,811,798	9,360,000	-8,048,202	-81.62	1,811,798	9,360,000	-8,048,202	-81.62
本期賸餘(短絀)	-2,223,000	6,891,756	-680,000	7,571,756	-1,113.49	6,891,756	-680,000	7,571,756	-1,113.49
期初基金餘額	2,469,315					1,472,215	2,469,315	-997,100	-40.38
解繳公庫									
期末基金餘額	246,315					8,363,971	1,789,315	6,574,656	367.44

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115年1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	80,592,208	100.00	負債	2	2,573,108	3.19
流動資產	11	10,937,079	13.57	流動負債	21	2,460,266	3.05
現金	1101	10,937,079	13.57	應付款項	2102	2,460,266	3.05
銀行存款	110102	10,917,079	13.55	應付代收款	210203	2,460,266	3.05
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,343,971	10.35	其他負債	28	112,842	0.14
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,573,108	3.19	什項負債	2801	112,842	0.14
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	112,842	0.14
固定資產	14	69,655,129	86.43	淨資產	3	78,019,100	96.81
土地	1401	16,967,221	21.05	淨資產	31	78,019,100	96.81
土地	140101	16,967,221	21.05	淨資產	3101	78,019,100	96.81
土地改良物	1402	4,706,744	5.84	累積餘額	310101	71,346,182	88.53
土地改良物	140201	14,598,286	18.11	本期賸餘	310102	6,672,918	8.28
累計折舊-土地改良物	140202	-9,891,542	-12.27	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	44,167,735	54.80	合計：		80,592,208	
房屋建築及設備	140401	60,965,928	75.65				
				信託代理與保證負債		0	

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115年1月31日

單位：新臺幣元

資產	科目名稱	編號	金額	%	負債及淨資產		金額	%
					科目名稱	編號		
累計折舊-房屋建築及設備		140402	-16,798,193	-20.84				
機械及設備		1405	1,039,690	1.29				
機械及設備		140501	5,476,476	6.80				
累計折舊-機械及設備		140502	-4,436,786	-5.51				
交通及運輸設備		1406	124,056	0.15				
交通及運輸設備		140601	329,895	0.41				
累計折舊-交通及運輸設備		140602	-205,839	-0.26				
雜項設備		1407	2,649,683	3.29				
雜項設備		140701	6,799,941	8.44				
累計折舊-雜項設備		140702	-4,150,258	-5.15				
合計：			80,592,208					
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115年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
政府撥入收入	8,703,554	8,703,554
公庫撥款收入	8,703,554	8,703,554
支出		
人事支出	2,030,636	2,030,636
折舊、折耗及攤銷	1,811,798	1,811,798
固定資產折舊	218,838	218,838
本期賸餘(短絀)	6,672,918	6,672,918
期初淨資產		71,346,182
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		78,019,100

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 115 年 1 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目	單 位	本月數 及 累計數	數 量			執 行 數		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				1,811,798	9,860,000	-8,048,202	-81.62
		累計數				1,811,798	9,860,000	-8,048,202	-81.62

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 115 年 1 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						
非理財目的之長期投資	105,137,747	35,263,780			218,838	69,655,129
土地	16,967,221					16,967,221
土地改良物	14,598,286	9,859,072			32,470	4,706,744
房屋及建築	60,965,928	16,717,751			80,442	44,167,735
機械及設備	5,476,476	4,378,229			58,557	1,039,690
交通及運輸設備	329,895	202,559			3,280	124,056
雜項設備	6,799,941	4,106,169			44,089	2,649,683
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 115 年 1 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 115 年 1 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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 1 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	本年度定數	本年度先行數	調整數	合計		累計執行數	應付未付數	合計	%	比較增減金額			%
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計														

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115年1月份

單位：新臺幣元

02561-1

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	28,523,000	1,811,798	-26,711,202	-93.65
11 正式員額薪資		1,250,630	1,250,630	
113 聘僱及兼職人員薪資		1,250,630	1,250,630	
12 退休及卹償金		92,020	92,020	
122 退職及卹償金		92,020	92,020	
16 退職及卹償金		339,738	339,738	
161 退職及卹償金		318,072	318,072	
162 退職及卹償金		21,666	21,666	
18 福利費		129,410	129,410	
181 分擔員工保險費		129,410	129,410	
2 服務費用	1,055,000		-1,055,000	-100.00
3 材料及用品費	246,000		-246,000	-100.00
7 會費、補助、補助、分攤、照燈、繳齊與交流活動費	12,000		-12,000	-100.00
合計	29,836,000	1,811,798	-28,024,202	-93.93

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 115 年 1 月 1 日 至 1 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	8,703,554		8,703,554	收入
政府撥入收入	8,703,554		8,703,554	政府撥入收入
基金用途	1,811,798	218,838	2,030,636	支出
用人費用	1,811,798		1,811,798	人事支出
本期騰餘(短絀)	6,891,756	218,838	218,838	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	1,472,215	-218,838	6,672,918	本期騰餘(短絀)
解繳公庫		69,873,967	71,346,182	期初淨資產
期末基金餘額	8,363,971	69,655,129	78,019,100	解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

02561-1

銀行存款—縣市存款調節表

中華民國 115 年 1 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
8,343,971	8,343,971	0	