

# 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 2 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	27,613,000								
財產收入	275,000								
租金收入	275,000								
政府撥入收入	27,331,000								
公庫撥款收入	27,331,000								
教學收入	7,000								
學雜費收入	7,000								
基金用途	29,836,000	3,921,498		3,921,498	5,733,296	9,860,000	-4,126,704	-41.85	
國民教育計畫	29,836,000	3,921,498		3,921,498	5,733,296	9,860,000	-4,126,704	-41.85	
其他	29,836,000	3,921,498		3,921,498	5,733,296	9,860,000	-4,126,704	-41.85	
本期賸餘(短絀)	-2,223,000	-3,921,498		-3,921,498	2,970,258	-680,000	3,650,258	-536.80	
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				4,442,473	1,789,315	2,653,158	148.28	

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	77,920,184	100.00	負債	2	2,676,288	3.43
流動資產	11	7,118,761	9.14	流動負債	21	2,591,446	3.33
現金	1101	7,118,761	9.14	應付款項	2102	2,591,446	3.33
銀行存款	110102	7,098,761	9.11	應付代收款	210203	2,591,446	3.33
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,422,473	5.68	其他負債	28	84,842	0.11
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,676,288	3.43	什項負債	2801	84,842	0.11
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	84,842	0.11
固定資產	14	70,801,423	90.86	淨資產	3	75,243,896	96.57
土地	1401	18,073,776	23.20	淨資產	31	75,243,896	96.57
土地	140101	18,073,776	23.20	淨資產	3101	75,243,896	96.57
土地改良物	1402	4,674,274	6.00	累積餘額	310101	71,346,182	91.56
土地改良物	140201	14,598,286	18.73	本期賸餘	310102	2,791,159	3.58
累計折舊-土地改良物	140202	-9,924,012	-12.74	淨資產調整數	310104	1,106,555	1.42
房屋建築及設備	1404	44,345,478	56.91	合計：		77,920,184	
房屋建築及設備	140401	61,224,752	78.57				
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2月28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	-16,879,274	-21.66				
機械及設備		1405	981,560	1.26				
機械及設備		140501	5,476,476	7.03				
累計折舊-機械及設備		140502	-4,494,916	-5.77				
交通及運輸設備		1406	120,775	0.15				
交通及運輸設備		140601	329,895	0.42				
累計折舊-交通及運輸設備		140602	-209,120	-0.27				
雜項設備		1407	2,605,560	3.34				
雜項設備		140701	6,857,541	8.80				
累計折舊-雜項設備		140702	-4,251,981	-5.46				
合計：			77,920,184					
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

02561-1

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	單 位	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				3,921,498	0	3,921,498	0.00
		累計數				5,733,296	9,860,000	-4,126,704	-41.85

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 115 年 2 月份

02561-1

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		
<b>資產</b>						
非理財目的之長期投資	105,137,747	35,263,780	1,422,979		495,523	70,801,423
土地	16,967,221		1,106,555			18,073,776
土地改良物	14,598,286	9,859,072			64,940	4,674,274
房屋及建築	60,965,928	16,717,751	258,824		161,523	44,345,478
機械及設備	5,476,476	4,378,229			116,687	981,560
交通及運輸設備	329,895	202,559			6,561	120,775
雜項設備	6,799,941	4,106,169	57,600		145,812	2,605,560
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 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—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

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	28,523,000			
11 正式員額薪資		5,696,656	-22,826,344	-80.03
113 職員兼職人員薪資		2,501,260	2,501,260	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,501,260	2,501,260	
122 約僱兼職人員薪資		328,790	328,790	
124 兼職人員酬金		322,070	322,070	
15 獎金		6,720	6,720	
152 年終獎金		1,911,391	1,911,391	
16 退休及卹償金		1,911,391	1,911,391	
161 職員退休及離職金		679,836	679,836	
162 工員退休及離職金		636,144	636,144	
18 福利費		43,692	43,692	
181 分擔員工保險費		275,379	275,379	
18Y 其他福利費		259,379	259,379	
2 服務費用	1,055,000	16,000	16,000	
23 旅運費		25,440	-1,029,560	-97.59
231 國內旅費		3,366	3,366	
27 一般服務費		3,366	3,366	
27D 計時與計件人員酬金		18,274	18,274	
29 公共關係費		18,274	18,274	
291 材料及用品費		3,800	3,800	
3 用品消耗	246,000	7,200	-238,800	-97.07
32 辦公(事務)用品		7,200	7,200	
321 會費、捐助、補助、分攤、照護、獎勵與救濟		7,200	7,200	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	4,000	-8,000	-66.67

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(一)	
			金額	%
744 慰問、照護及濟助金 合 計	29,836,000	4,000 5,733,296	4,000 -24,102,704	-80.78

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 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	8,703,554	316,424	9,019,978	收入
政府撥入收入	8,703,554		8,703,554	政府撥入收入
其他收入		316,424	316,424	其他收入
基金用途	5,733,296	495,523	6,228,819	支出
用人費用	5,696,656		5,696,656	人事支出
服務費用	25,440	11,200	36,640	業務支出
材料及用品費	7,200	-7,200		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
本期賸餘(短絀)	2,970,258	495,523	495,523	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	1,472,215	-179,099	2,791,159	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		69,873,967	71,346,182	期初淨資產
期末基金餘額	4,442,473	1,106,555	1,106,555	淨資產調整數
		70,801,423	75,243,896	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 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
4,422,473	4,422,473	0	