

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立鹿草國民中學

02063-1

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	51,604,000		3,954,000	-3,954,000	-100.00	18,808,932	15,105,000	3,703,932	24.52
財產收入	169,000								
租金收入	166,000								
利息收入	3,000								
政府撥入收入	51,435,000		3,954,000	-3,954,000	-100.00	18,808,932	15,105,000	3,703,932	24.52
公庫撥款收入	51,435,000		3,954,000	-3,954,000	-100.00	18,808,932	15,105,000	3,703,932	24.52
基金用途	52,112,000	6,963,013	3,954,000	3,009,013	76.10	10,908,349	15,105,000	-4,196,651	-27.78
國民教育計畫	52,054,000	6,963,013	3,954,000	3,009,013	76.10	10,908,349	15,105,000	-4,196,651	-27.78
其他	52,054,000	6,963,013	3,954,000	3,009,013	76.10	10,908,349	15,105,000	-4,196,651	-27.78
建築及設備計畫	58,000								
購建固定資產	58,000								
本期賸餘(短絀)	-508,000	-6,963,013		-6,963,013		7,900,583		7,900,583	
期初基金餘額	563,472					537,342	563,472	-26,130	-4.64
解繳公庫									
期末基金餘額	55,472					8,437,925	563,472	7,874,453	1,397.49

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立鹿草國民中學

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	96,361,627	100.00	負債	2	9,006,012	9.35
流動資產	11	17,443,937	18.10	流動負債	21	8,559,548	8.88
現金	1101	17,443,937	18.10	應付款項	2102	8,559,548	8.88
銀行存款	110102	17,418,937	18.08	應付代收款	210203	8,559,548	8.88
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,412,925	8.73	其他負債	28	446,464	0.46
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,006,012	9.35	什項負債	2801	446,464	0.46
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	446,464	0.46
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	87,355,615	90.65
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	87,355,615	90.65
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	87,355,615	90.65
固定資產	14	78,917,690	81.90	累積餘額	310101	79,907,033	82.92
土地	1401	12,092,603	12.55	本期賸餘	310102	7,411,936	7.69
土地	140101	12,092,603	12.55	淨資產調整數	310104	36,646	0.04
土地改良物	1402	4,474,414	4.64	合計：		96,361,627	
土地改良物	140201	13,486,658	14.00				
信託代理與保證資產		173,931		信託代理與保證負債		173,931	
保證品		173,931		應付保證品		173,931	

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 — 嘉義縣立鹿草國民中學

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-土地改良物	140202	-9,012,244	-9.35				
房屋建築及設備	1404	55,388,809	57.48				
房屋建築及設備	140401	110,101,947	114.26				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-54,713,138	-56.78				
機械及設備	1405	2,374,127	2.46				
機械及設備	140501	10,290,830	10.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,916,703	-8.22				
交通及運輸設備	1406	979,111	1.02				
交通及運輸設備	140601	1,427,400	1.48				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-448,289	-0.47				
雜項設備	1407	3,608,626	3.74				
雜項設備	140701	10,134,738	10.52				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,526,112	-6.77				
合計：		96,361,627					
信託代理與保證資產		173,931		信託代理與保證負債		173,931	
保證品		173,931		應付保證品		173,931	

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 — 嘉義縣立鹿草國民中學

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	220,000	19,028,932
政府撥入收入		18,808,932
公庫撥款收入		18,808,932
其他收入	220,000	220,000
雜項收入	220,000	220,000
支出	7,316,802	11,616,996
人事支出	6,921,544	10,796,355
人事支出	6,921,544	10,796,355
業務支出	41,469	111,994
業務支出	41,469	111,994
折舊、折耗及攤銷	353,789	708,647
固定資產折舊	353,789	708,647
本期賸餘(短絀)	-7,096,802	7,411,936
期初淨資產		79,907,033
解繳公庫		
淨資產調整數	36,646	36,646
期末淨資產		87,355,615

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—嘉義縣立鹿草國民中學

02063-1

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				6,963,013	3,954,000	3,009,013	76.10
		累計數				10,908,349	15,105,000	-4,196,651	-27.78

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立鹿草國民中學

02063-1

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	157,277,530	77,907,839	256,646		708,647	78,917,690
非理財目的之長期投資						
土地	12,055,957		36,646			12,092,603
土地改良物	13,486,658	8,903,289			108,955	4,474,414
房屋及建築	110,101,947	54,467,751			245,387	55,388,809
機械及設備	10,290,830	7,716,119			200,584	2,374,127
交通及運輸設備	1,207,400	429,450	220,000		18,839	979,111
雜項設備	10,134,738	6,391,230			134,882	3,608,626
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—嘉義縣立鹿草國民中學

02063-2

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：

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—嘉義縣立鹿草國民中學

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	50,975,000	10,796,355	-40,178,645	-78.82
11 正式員額薪資		4,682,039	4,682,039	
113 職員薪金		4,682,039	4,682,039	
12 聘僱及兼職人員薪資		196,636	196,636	
122 約僱職員薪金		152,144	152,144	
124 兼職人員酬金		44,492	44,492	
15 獎金		3,208,940	3,208,940	
152 年終獎金		3,208,940	3,208,940	
16 退休及卹償金		2,326,343	2,326,343	
161 職員退休及離職金		2,295,694	2,295,694	
162 工員退休及離職金		11,941	11,941	
163 卹償金		18,708	18,708	
18 福利費		382,397	382,397	
181 分擔員工保險費		366,397	366,397	
18Y 其他福利費		16,000	16,000	
2 服務費用	833,000	94,236	-738,764	-88.69
21 水電費		1,958	1,958	
214 工作場所水費		1,958	1,958	
22 郵電費		3,848	3,848	
222 電話費		3,848	3,848	
23 旅運費		4,185	4,185	
231 國內旅費		4,185	4,185	
24 印刷裝訂與廣告費		7,000	7,000	
241 印刷及裝訂費		7,000	7,000	
25 修理保養及保固費		8,200	8,200	
256 交通及運輸設備修護費		6,700	6,700	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立鹿草國民中學

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	%
257 雜項設備修護費		1,500	1,500	
28 專業服務費		65,925	65,925	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		2,400	2,400	
28Y 其他專業服務費		63,525	63,525	
29 公共關係費		3,120	3,120	
291 公共關係費		3,120	3,120	
3 材料及用品費	155,000	7,758	-147,242	-94.99
32 用品消耗		7,758	7,758	
321 辦公(事務)用品		7,758	7,758	
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	58,000		-58,000	-100.00
51 購建固定資產	58,000		-58,000	-100.00
514 購置機械及設備	40,000		-40,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	18,000		-18,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	18,000		-18,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,000	10,000	-43,000	-81.13
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		10,000	10,000	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000	
9 其他	20,000		-20,000	-100.00
合計	52,112,000	10,908,349	-41,203,651	-79.07

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立鹿草國民中學

02063-1

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	18,808,932	220,000	19,028,932	收入
政府撥入收入	18,808,932		18,808,932	政府撥入收入
其他收入		220,000	220,000	其他收入
基金用途	10,908,349	708,647	11,616,996	支出
用人費用	10,796,355		10,796,355	人事支出
服務費用	94,236	17,758	111,994	業務支出
材料及用品費	7,758	-7,758		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	10,000	-10,000		
		708,647	708,647	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,900,583	-488,647	7,411,936	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	537,342	79,369,691	79,907,033	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		36,646	36,646	淨資產調整數
期末基金餘額	8,437,925	78,917,690	87,355,615	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
8,412,925	8,412,925	0	