

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 3 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	8,372,436	2,894,000	5,478,436	189.30	22,534,776	14,934,000	7,600,776	50.90
財產收入	454,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
租金收入	402,000								
利息收入	2,000								
其他財產收入	50,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
政府撥入收入	38,432,000	8,367,236	2,889,000	5,478,236	189.62	22,529,576	14,923,000	7,606,576	50.97
公庫撥款收入	38,432,000	8,367,236	2,889,000	5,478,236	189.62	22,529,576	14,923,000	7,606,576	50.97
教學收入	13,000	5,200		5,200		5,200	6,000	-800	-13.33
學雜費收入	13,000	5,200		5,200		5,200	6,000	-800	-13.33
基金用途	40,630,000	2,807,774	2,894,000	-86,226	-2.98	11,303,546	14,934,000	-3,630,454	-24.31
國民教育計畫	40,530,000	2,807,774	2,894,000	-86,226	-2.98	11,303,546	14,934,000	-3,630,454	-24.31
其他	40,530,000	2,807,774	2,894,000	-86,226	-2.98	11,303,546	14,934,000	-3,630,454	-24.31
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	5,564,662		5,564,662		11,231,230		11,231,230	
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					14,534,262	1,923,016	12,611,246	655.81

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3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	107,657,331	100.00	負債	2	10,136,378	9.42
流動資產	11	24,670,640	22.92	流動負債	21	8,830,947	8.20
現金	1101	24,670,640	22.92	應付款項	2102	8,830,947	8.20
銀行存款	110102	24,650,640	22.90	應付代收款	210203	8,830,947	8.20
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,514,262	13.48	其他負債	28	1,305,431	1.21
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,136,378	9.42	什項負債	2801	1,305,431	1.21
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	1,305,431	1.21
固定資產	14	82,986,691	77.08	淨資產	3	97,520,953	90.58
土地	1401	43,859,736	40.74	淨資產	31	97,520,953	90.58
土地	140101	43,859,736	40.74	淨資產	3101	97,520,953	90.58
土地改良物	1402	1,486,401	1.38	累積餘額	310101	87,297,088	81.09
土地改良物	140201	19,653,537	18.26	本期賸餘	310102	10,249,473	9.52
累計折舊-土地改良物	140202	-18,167,136	-16.87	淨資產調整數	310104	-25,608	-0.02
房屋建築及設備	1404	31,551,438	29.31	合計：		107,657,331	
房屋建築及設備	140401	105,954,096	98.42				

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3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-房屋建築及設備	140402	-74,402,658	-69.11				
機械及設備	1405	3,222,322	2.99				
機械及設備	140501	8,575,392	7.97				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,353,070	-4.97				
交通及運輸設備	1406	309,167	0.29				
交通及運輸設備	140601	693,313	0.64				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-384,146	-0.36				
雜項設備	1407	2,557,627	2.38				
雜項設備	140701	7,577,292	7.04				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,019,665	-4.66				
合計：		107,657,331					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,407,436	22,569,776
政府撥入收入	8,367,236	22,529,576
公庫撥款收入	8,367,236	22,529,576
教學收入	5,200	5,200
學雜費收入	5,200	5,200
其他收入	35,000	35,000
雜項收入	35,000	35,000
支出	3,146,202	12,320,303
人事支出	2,657,527	10,827,020
人事支出	2,657,527	10,827,020
業務支出	150,247	456,526
業務支出	150,247	456,526
獎補助支出		20,000
其他獎補助		20,000
財產損失	186	186
財產交易損失	186	186
折舊、折耗及攤銷	338,242	1,016,571
固定資產折舊	338,242	1,016,571
本期賸餘(短絀)	5,261,234	10,249,473
期初淨資產		87,297,088
解繳公庫		
淨資產調整數		-25,608
期末淨資產		97,520,953

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 3 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	
國民教育計畫		本月數				2,807,774	2,894,000	-86,226	-2.98
		累計數				11,303,546	14,934,000	-3,630,454	-24.31

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 3 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	35,000	44,160	998,205	82,986,691
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			75,432	1,486,401
房屋及建築	105,954,096	73,923,370			479,288	31,551,438
機械及設備	8,540,392	5,072,309	35,000		280,761	3,222,322
交通及運輸設備	693,313	366,124			18,022	309,167
雜項設備	7,595,844	4,874,963		18,552	144,702	2,557,627
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 3 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 3 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3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	10,827,020	-27,261,980	-71.57
11 正式員額薪資		5,559,649	5,559,649	
113 職員薪金		5,450,119	5,450,119	
114 工員工資		109,530	109,530	
12 聘僱及兼職人員薪資		294,421	294,421	
122 約僱職員薪金		258,230	258,230	
124 兼職人員酬金		36,191	36,191	
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		1,441,225	1,441,225	
161 職員退休及離職金		1,369,197	1,369,197	
162 工員退休及離職金		72,028	72,028	
18 福利費		602,387	602,387	
181 分擔員工保險費		540,487	540,487	
18Y 其他福利費		61,900	61,900	
2 服務費用	1,932,000	371,501	-1,560,499	-80.77
21 水電費		42,547	42,547	
212 工作場所電費		31,073	31,073	
214 工作場所水費		11,474	11,474	
22 郵電費		2,792	2,792	
222 電話費		2,792	2,792	
23 旅運費		864	864	
231 國內旅費		864	864	
27 一般服務費		298,358	298,358	
27D 計時與計件人員酬金		282,758	282,758	

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3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		23,940	23,940	
28Y 其他專業服務費		23,940	23,940	
29 公共關係費		3,000	3,000	
291 公共關係費		3,000	3,000	
3 材料及用品費	323,000	83,025	-239,975	-74.30
32 用品消耗		83,025	83,025	
321 辦公(事務)用品		83,025	83,025	
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	11,303,546	-29,326,454	-72.18

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 3 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	22,534,776	35,000	22,569,776	收入
政府撥入收入	22,529,576		22,529,576	政府撥入收入
教學收入	5,200		5,200	教學收入
其他收入		35,000	35,000	其他收入
基金用途	11,303,546	1,016,757	12,320,303	支出
用人費用	10,827,020		10,827,020	人事支出
服務費用	371,501	85,025	456,526	業務支出
材料及用品費	83,025	-83,025		
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
		186	186	財產損失
		1,016,571	1,016,571	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,231,230	-981,757	10,249,473	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				解繳公庫
		-25,608	-25,608	淨資產調整數
期末基金餘額	14,534,262	82,986,691	97,520,953	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 3 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
14,514,262	14,514,262	0	