

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 4 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	412,678	3,064,000	-2,651,322	-86.53	22,947,454	17,998,000	4,949,454	27.50
財產收入	454,000	132,513	180,000	-47,487	-26.38	132,513	185,000	-52,487	-28.37
租金收入	402,000	132,513	180,000	-47,487	-26.38	132,513	180,000	-47,487	-26.38
利息收入	2,000								
其他財產收入	50,000						5,000	-5,000	-100.00
政府撥入收入	38,432,000	280,165	2,884,000	-2,603,835	-90.29	22,809,741	17,807,000	5,002,741	28.09
公庫撥款收入	38,432,000	280,165	2,884,000	-2,603,835	-90.29	22,809,741	17,807,000	5,002,741	28.09
教學收入	13,000					5,200	6,000	-800	-13.33
學雜費收入	13,000					5,200	6,000	-800	-13.33
基金用途	40,630,000	5,072,610	3,064,000	2,008,610	65.56	16,376,156	17,998,000	-1,621,844	-9.01
國民教育計畫	40,530,000	5,072,610	3,024,000	2,048,610	67.75	16,376,156	17,958,000	-1,581,844	-8.81
其他	40,530,000	5,072,610	3,024,000	2,048,610	67.75	16,376,156	17,958,000	-1,581,844	-8.81
建築及設備計畫	100,000		40,000	-40,000	-100.00		40,000	-40,000	-100.00
購建固定資產	100,000		40,000	-40,000	-100.00		40,000	-40,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,731,000	-4,659,932		-4,659,932		6,571,298		6,571,298	
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					9,874,330	1,923,016	7,951,314	413.48

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4月30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	103,049,001	100.00	負債	2	10,474,918	10.16
流動資產	11	20,349,248	19.75	流動負債	21	9,169,487	8.90
現金	1101	20,349,248	19.75	應付款項	2102	9,169,487	8.90
銀行存款	110102	20,329,248	19.73	應付代收款	210203	9,169,487	8.90
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,854,330	9.56	其他負債	28	1,305,431	1.27
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,474,918	10.16	什項負債	2801	1,305,431	1.27
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	1,305,431	1.27
固定資產	14	82,699,753	80.25	淨資產	3	92,574,083	89.84
土地	1401	43,859,736	42.56	淨資產	31	92,574,083	89.84
土地	140101	43,859,736	42.56	淨資產	3101	92,574,083	89.84
土地改良物	1402	1,461,257	1.42	累積餘額	310101	87,297,088	84.71
土地改良物	140201	19,653,537	19.07	本期賸餘	310102	5,302,603	5.15
累計折舊-土地改良物	140202	-18,192,280	-17.65	淨資產調整數	310104	-25,608	-0.02
房屋建築及設備	1404	31,391,674	30.46	合計：		103,049,001	
房屋建築及設備	140401	105,954,096	102.82				

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4月30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	-74,562,422	-72.36				
機械及設備	1405	3,130,116	3.04				
機械及設備	140501	8,575,392	8.32				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,445,276	-5.28				
交通及運輸設備	1406	303,213	0.29				
交通及運輸設備	140601	693,313	0.67				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-390,100	-0.38				
雜項設備	1407	2,553,757	2.48				
雜項設備	140701	7,627,292	7.40				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,073,535	-4.92				
合計：		103,049,001					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	462,678	23,032,454
財產收益	132,513	132,513
財產孳息收入	132,513	132,513
政府撥入收入	280,165	22,809,741
公庫撥款收入	280,165	22,809,741
教學收入		5,200
學雜費收入		5,200
其他收入	50,000	85,000
雜項收入	50,000	85,000
支出	5,409,548	17,729,851
人事支出	4,932,602	15,759,622
人事支出	4,932,602	15,759,622
業務支出	140,008	596,534
業務支出	140,008	596,534
獎補助支出		20,000
其他獎補助		20,000
財產損失		186
財產交易損失		186
折舊、折耗及攤銷	336,938	1,353,509
固定資產折舊	336,938	1,353,509
本期賸餘(短絀)	-4,946,870	5,302,603
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		92,574,083

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 4 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				5,072,610	3,024,000	2,048,610	67.75
		累計數				16,376,156	17,958,000	-1,581,844	-8.81
建築及設備計畫		本月數				0	40,000	-40,000	-100.00
		累計數				0	40,000	-40,000	-100.00

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 4 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	85,000	44,160	1,335,143	82,699,753
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			100,576	1,461,257
房屋及建築	105,954,096	73,923,370			639,052	31,391,674
機械及設備	8,540,392	5,072,309	35,000		372,967	3,130,116
交通及運輸設備	693,313	366,124			23,976	303,213
雜項設備	7,595,844	4,874,963	50,000	18,552	198,572	2,553,757
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 4 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 5 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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 4 月份

02556-2

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 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 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減				
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%			
建築及設備計畫 租賃權益改良															
總計		100,000			100,000	40,000						-40,000	-100.00		

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4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	15,759,622	-22,329,378	-58.62
11 正式員額薪資		9,272,428	9,272,428	
113 職員薪金		9,089,878	9,089,878	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		439,791	439,791	
122 約僱職員薪金		381,904	381,904	
124 兼職人員酬金		57,887	57,887	
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		2,107,823	2,107,823	
161 職員退休及離職金		1,992,035	1,992,035	
162 工員退休及離職金		115,788	115,788	
18 福利費		1,010,242	1,010,242	
181 分擔員工保險費		948,342	948,342	
18Y 其他福利費		61,900	61,900	
2 服務費用	1,932,000	504,787	-1,427,213	-73.87
21 水電費		44,488	44,488	
212 工作場所電費		33,014	33,014	
214 工作場所水費		11,474	11,474	
22 郵電費		7,310	7,310	
221 郵費		2,000	2,000	
222 電話費		5,310	5,310	
23 旅運費		1,689	1,689	
231 國內旅費		1,689	1,689	
25 修理保養及保固費		5,800	5,800	

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4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	%
255 機械及設備修護費		5,200	5,200	
258 其他資產修護費		600	600	
27 一般服務費		392,080	392,080	
27D 計時與計件人員酬金		376,480	376,480	
27F 體育活動費		15,600	15,600	
28 專業服務費		50,420	50,420	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		18,500	18,500	
28Y 其他專業服務費		31,920	31,920	
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	89,747	-233,253	-72.21
32 用品消耗		89,747	89,747	
321 辦公(事務)用品		89,747	89,747	
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	16,376,156	-24,253,844	-59.69

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 4 月 30 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	22,947,454	85,000	23,032,454	收入
財產收入	132,513		132,513	財產收益
政府撥入收入	22,809,741		22,809,741	政府撥入收入
教學收入	5,200		5,200	教學收入
其他收入		85,000	85,000	其他收入
基金用途	16,376,156	1,353,695	17,729,851	支出
用人費用	15,759,622		15,759,622	人事支出
服務費用	504,787	91,747	596,534	業務支出
材料及用品費	89,747	-89,747		
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
		1,353,509	1,353,509	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,571,298	-1,268,695	5,302,603	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	9,874,330	82,699,753	92,574,083	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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
9,854,330	9,854,330	0	