

# 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 3 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	5,274,990		5,274,990		13,978,544	9,180,000	4,798,544	52.27
財產收入	275,000								
租金收入	275,000								
政府撥入收入	27,331,000	5,217,798		5,217,798		13,921,352	9,180,000	4,741,352	51.65
公庫撥款收入	27,331,000	5,217,798		5,217,798		13,921,352	9,180,000	4,741,352	51.65
教學收入	7,000								
學雜費收入	7,000								
其他收入		57,192		57,192		57,192		57,192	
雜項收入		57,192		57,192		57,192		57,192	
基金用途	29,836,000	2,000,761		2,000,761		7,734,057	9,860,000	-2,125,943	-21.56
國民教育計畫	29,836,000	2,000,761		2,000,761		7,734,057	9,860,000	-2,125,943	-21.56
其他	29,836,000	2,000,761		2,000,761		7,734,057	9,860,000	-2,125,943	-21.56
本期賸餘(短絀)	-2,223,000	3,274,229		3,274,229		6,244,487	-680,000	6,924,487	-1,018.31
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					7,716,702	1,789,315	5,927,387	331.27

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	81,349,336	100.00	負債	2	3,050,168	3.75
流動資產	11	10,766,870	13.24	流動負債	21	2,965,326	3.65
現金	1101	10,766,870	13.24	應付款項	2102	2,965,326	3.65
銀行存款	110102	10,746,870	13.21	應付代收款	210203	2,965,326	3.65
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,696,702	9.46	其他負債	28	84,842	0.10
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,050,168	3.75	什項負債	2801	84,842	0.10
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	84,842	0.10
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	78,299,168	96.25
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	78,299,168	96.25
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	78,299,168	96.25
固定資產	14	70,582,466	86.76	累積餘額	310101	71,346,182	87.70
土地	1401	18,073,776	22.22	本期賸餘	310102	5,846,431	7.19
土地	140101	18,073,776	22.22	淨資產調整數	310104	1,106,555	1.36
土地改良物	1402	4,641,804	5.71	合計：		81,349,336	
土地改良物	140201	14,598,286	17.95				
信託代理與保證資產	0	0		信託代理與保證負債	0	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3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-土地改良物		140202	-9,956,482	-12.24				
房屋建築及設備		1404	44,264,398	54.41				
房屋建築及設備		140401	61,224,752	75.26				
累計折舊-房屋建築及設備		140402	-16,960,354	-20.85				
機械及設備		1405	923,523	1.14				
機械及設備		140501	5,476,476	6.73				
累計折舊-機械及設備		140502	-4,552,953	-5.60				
交通及運輸設備		1406	117,495	0.14				
交通及運輸設備		140601	329,895	0.41				
累計折舊-交通及運輸設備		140602	-212,400	-0.26				
雜項設備		1407	2,561,470	3.15				
雜項設備		140701	6,857,541	8.43				
累計折舊-雜項設備		140702	-4,296,071	-5.28				
合計：			81,349,336					
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3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	5,274,990	14,294,968
公庫撥款收入	5,217,798	13,921,352
其他收入	5,217,798	13,921,352
雜項收入	57,192	373,616
支出		
人事支出	57,192	373,616
業務支出	2,219,718	8,448,537
折舊、折耗及攤銷	1,932,134	7,628,790
固定資產折舊	1,932,134	7,628,790
本期賸餘(短絀)	68,627	105,267
期初淨資產	68,627	105,267
解繳公庫	218,957	714,480
淨資產調整數	218,957	714,480
期末淨資產	3,055,272	5,846,431
		71,346,182
		1,106,555
		78,299,168

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 3 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目	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				2,000,761	0	2,000,761	0.00
		累計數				7,734,057	9,860,000	-2,125,943	-21.56

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 3 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		714,480	70,582,466
土地	16,967,221		1,106,555			18,073,776
土地改良物	14,598,286	9,859,072			97,410	4,641,804
房屋及建築	60,965,928	16,717,751	258,824		242,603	44,264,398
機械及設備	5,476,476	4,378,229			174,724	923,523
交通及運輸設備	329,895	202,559			9,841	117,495
雜項設備	6,799,941	4,106,169	57,600		189,902	2,561,470
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 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 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 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
<b>負債</b> 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

## 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(一)	
			金額	%
1 用人費用	28,523,000			
11 正式員額薪資		7,628,790	-20,894,210	-73.25
113 聘僱及兼職人員薪資		3,793,890	3,793,890	
12 約僱兼職人員薪資		3,793,890	3,793,890	
122 兼職人員酬金		446,834	446,834	
124 獎金		413,923	413,923	
15 年終獎金		32,911	32,911	
152 退休及卹償金		1,911,391	1,911,391	
16 退職及離職金		1,911,391	1,911,391	
161 員工退休及離職金		1,019,618	1,019,618	
162 福利費		954,216	954,216	
18 分擔員工保險費		65,402	65,402	
181 傷病醫藥費		457,057	457,057	
183 其他福利費		388,857	388,857	
18Y 服務費用		9,000	9,000	
2 水電費	1,055,000	59,200	59,200	
21 工作場所水電費		81,472	-973,528	-92.28
212 工作場所水電費		15,644	15,644	
214 旅運費		11,935	11,935	
23 國內旅費		3,709	3,709	
231 一般服務費		11,020	11,020	
27 一計時與計件人員酬金		11,020	11,020	
27D 體育活動費		50,548	50,548	
27F 公共關係費		39,748	39,748	
29		10,800	10,800	
291		4,260	4,260	

# 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3月份

單位：新臺幣元

02561-2

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
3 材料及用品費	246,000	19,795	-226,205	-91.95
32 用品消耗		19,795	19,795	
321 辦公(事務)用品		19,795	19,795	
7 會費、援助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	4,000	-8,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	29,836,000	7,734,057	-22,101,943	-74.08

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 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	13,978,544	316,424	14,294,968	收入
政府撥入收入	13,921,352		13,921,352	政府撥入收入
其他收入	57,192	316,424	373,616	其他收入
基金用途	7,734,057	714,480	8,448,537	支出
用人費用	7,628,790		7,628,790	人事支出
服務費用	81,472	23,795	105,267	業務支出
材料及用品費	19,795	-19,795		
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)	6,244,487	714,480	714,480	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	1,472,215	-398,056	5,846,431	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		69,873,967	71,346,182	本期初淨資產
期末基金餘額	7,716,702	1,106,555	1,106,555	淨資產調整數
		70,582,466	78,299,168	期末淨資產

註：