

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 4 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	65,902	5,183,000	-5,117,098	-98.73	14,044,446	14,363,000	-318,554	-2.22
財產收入	275,000	65,902	137,000	-71,098	-51.90	65,902	137,000	-71,098	-51.90
租金收入	275,000	65,902	137,000	-71,098	-51.90	65,902	137,000	-71,098	-51.90
政府撥入收入	27,331,000		5,046,000	-5,046,000	-100.00	13,921,352	14,226,000	-304,648	-2.14
公庫撥款收入	27,331,000		5,046,000	-5,046,000	-100.00	13,921,352	14,226,000	-304,648	-2.14
教學收入	7,000								
學雜費收入	7,000								
其他收入						57,192		57,192	
雜項收入						57,192		57,192	
基金用途	29,836,000	3,667,849	5,064,000	-1,396,151	-27.57	11,401,906	14,924,000	-3,522,094	-23.60
國民教育計畫	29,836,000	3,667,849	5,064,000	-1,396,151	-27.57	11,401,906	14,924,000	-3,522,094	-23.60
其他	29,836,000	3,667,849	5,064,000	-1,396,151	-27.57	11,401,906	14,924,000	-3,522,094	-23.60
本期購餘(短絀)	-2,223,000	-3,601,947	119,000	-3,720,947	-3,126.85	2,642,540	-561,000	3,203,540	-571.04
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					4,114,755	1,908,315	2,206,440	115.62

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	77,993,960	100.00	負債	2	3,462,600	4.44
流動資產	11	7,577,355	9.72	流動負債	21	3,377,758	4.33
現金	1101	7,577,355	9.72	應付款項	2102	3,377,758	4.33
銀行存款	110102	7,557,355	9.69	應付代收款	210203	3,377,758	4.33
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,094,755	5.25	其他負債	28	84,842	0.11
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,462,600	4.44	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
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	74,531,360	95.56
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	74,531,360	95.56
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	74,531,360	95.56
固定資產	14	70,416,605	90.28	累積餘額	310101	71,346,182	91.48
土地	1401	18,073,776	23.17	本期賸餘	310102	2,078,623	2.67
土地	140101	18,073,776	23.17	淨資產調整數	310104	1,106,555	1.42
土地改良物	1402	4,609,334	5.91	合計：		77,993,960	
土地改良物	140201	14,598,286	18.72				

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-土地改良物	140202	-9,988,952	-12.81				
房屋建築及設備	1404	44,183,317	56.65				
房屋建築及設備	140401	61,224,752	78.50				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,041,435	-21.85				
機械及設備	1405	868,617	1.11				
機械及設備	140501	5,476,476	7.02				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,607,859	-5.91				
交通及運輸設備	1406	114,214	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	-215,681	-0.28				
雜項設備	1407	2,567,347	3.29				
雜項設備	140701	6,907,541	8.86				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,340,194	-5.56				
合計：		77,993,960					
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4月份

單位：新臺幣元

02561-1

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	115,902	14,410,870
財產孳息收入	65,902	65,902
政府撥入收入	65,902	65,902
公庫撥款收入		13,921,352
其他收入		13,921,352
雜項收入	50,000	423,616
收入	50,000	423,616
支出		
人事支出	3,883,710	12,332,247
人事支出	3,549,411	11,178,201
業務支出	3,549,411	11,178,201
業務支出	118,438	223,705
折舊、折耗及攤銷	118,438	223,705
折舊、折耗及攤銷	215,861	930,341
折舊、折耗及攤銷	215,861	930,341
固定資產折舊	215,861	930,341
本期賸餘(短絀)	-3,767,808	2,078,623
期初淨資產		71,346,182
解繳公庫		1,106,555
淨資產調整數		74,531,360
期末淨資產		74,531,360

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 4 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 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				3,667,849	5,064,000	-1,396,151	-27.57	
		累 計 數				11,401,906	14,924,000	-3,522,094	-23.60	

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

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	105,137,747	35,263,780	1,472,979		930,341	70,416,605
非理財目的之長期投資						
土地	16,967,221		1,106,555			18,073,776
土地改良物	14,598,286	9,859,072			129,880	4,609,334
房屋及建築	60,965,928	16,717,751	258,824		323,684	44,183,317
機械及設備	5,476,476	4,378,229			229,630	868,617
交通及運輸設備	329,895	202,559			13,122	114,214
雜項設備	6,799,941	4,106,169	107,600		234,025	2,567,347
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

資本資產明細表

中華民國 115 年 4 月份

02561-2

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

02561-1

長期負債明細表

中華民國 115 年 4 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——嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

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

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預分配數	執行情形				差異或原因	改進措施	
	以前年度保留數	本年度定數	本年度先行數	調整數	合計		累計應付數	執行數	%	比較金額			增減%
建築及設備計畫 租賃權益改良													
總計													

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4月份

單位：新臺幣元

02561-1

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		11,178,201	-17,344,799	-60.81
113 職員薪金		6,305,554	6,305,554	
12 聘僱及兼職人員薪資		6,305,554	6,305,554	
122 兼職人員薪金		690,792	690,792	
124 兼職人員酬金		597,963	597,963	
15 獎金		92,829	92,829	
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		1,493,866	1,493,866	
162 工役退休及離職金		1,383,382	1,383,382	
18 福利費		110,484	110,484	
181 分擔員工保險費		776,598	776,598	
183 傷病醫藥費		692,398	692,398	
18Y 其他福利費		9,000	9,000	
2 服務費用	1,055,000			
21 水電費		75,200	75,200	
212 工作場所電費		162,428	-892,572	-84.60
214 工作場所水費		19,363	19,363	
23 旅運費		11,935	11,935	
231 國內旅費		7,428	7,428	
25 修理保養及保固修護費		11,966	11,966	
255 機械及設備修護費		9,800	9,800	
258 其他資產修護費		9,000	9,000	
27 一般服務費		800	800	
27D 計時與計件人員酬金		104,276	104,276	
		93,476	93,476	

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	%
27F 體育活動費		10,800	10,800	
28 專業服務費		12,405	12,405	
28Y 其他專業服務費		12,405	12,405	
29 公共關係費		4,618	4,618	
291 材料及用品費		4,618	4,618	
3 用品消耗	246,000	57,277	-188,723	-76.72
32 辦公(事務)用品		57,277	57,277	
321 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		57,277	57,277	
7 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	4,000	-8,000	-66.67
74 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
744 合計	29,836,000	11,401,906	-18,434,094	-61.78

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 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	14,044,446	366,424	14,410,870	收入
財產收入	65,902		65,902	財產收益
政府撥入收入	13,921,352		13,921,352	政府撥入收入
其他收入	57,192	366,424	423,616	其他收入
基金用途	11,401,906	930,341	12,332,247	支出
用人費用	11,178,201		11,178,201	人事支出
服務費用	162,428	61,277	223,705	業務支出
材料及用品費	57,277	-57,277		
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)	2,642,540	930,341	930,341	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	1,472,215	-563,917	2,078,623	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	4,114,755	1,106,555	1,106,555	淨資產調整數
		70,416,605	74,531,360	期末淨資產

註：