

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-1

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	28,074,000	140,714	6,805,000	-6,664,286	-97.93	19,083,311	19,721,000	-637,689	-3.23
財產收入	312,000	140,714	16,000	124,714	779.46	140,714	16,000	124,714	779.46
租金收入	280,000	140,714		140,714		140,714		140,714	
其他財產收入	32,000		16,000	-16,000	-100.00		16,000	-16,000	-100.00
政府撥入收入	27,750,000		6,783,000	-6,783,000	-100.00	18,942,597	19,699,000	-756,403	-3.84
公庫撥款收入	27,750,000		6,783,000	-6,783,000	-100.00	18,942,597	19,699,000	-756,403	-3.84
教學收入	12,000		6,000	-6,000	-100.00		6,000	-6,000	-100.00
學雜費收入	12,000		6,000	-6,000	-100.00		6,000	-6,000	-100.00
基金用途	30,557,000	4,041,569	6,783,000	-2,741,431	-40.42	12,674,356	19,705,000	-7,030,644	-35.68
國民教育計畫	30,247,000	4,041,569	6,783,000	-2,741,431	-40.42	12,674,356	19,705,000	-7,030,644	-35.68
其他	30,247,000	4,041,569	6,783,000	-2,741,431	-40.42	12,674,356	19,705,000	-7,030,644	-35.68
建築及設備計畫	310,000								
購建固定資產	310,000								
本期賸餘(短絀)	-2,483,000	-3,900,855	22,000	-3,922,855	-17,831.16	6,408,955	16,000	6,392,955	39,955.97
期初基金餘額	2,758,396					3,560,038	2,758,396	801,642	29.06
解繳公庫									
期末基金餘額	275,396					9,968,993	2,774,396	7,194,597	259.32

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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	51,278,657	100.00	負 債	2	7,489,565	14.61
流動資產	11	17,458,558	34.05	流動負債	21	6,965,565	13.58
現金	1101	17,458,558	34.05	應付款項	2102	6,965,565	13.58
銀行存款	110102	17,438,558	34.01	應付代收款	210203	6,965,565	13.58
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,948,993	19.40	其他負債	28	524,000	1.02
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,489,565	14.61	什項負債	2801	524,000	1.02
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	524,000	1.02
固定資產	14	33,820,099	65.95	淨資產	3	43,789,092	85.39
土地	1401	17,406,018	33.94	淨資產	31	43,789,092	85.39
土地	140101	17,406,018	33.94	淨資產	3101	43,789,092	85.39
土地改良物	1402	244,481	0.48	累積餘額	310101	35,588,663	69.40
土地改良物	140201	9,658,390	18.84	本期賸餘	310102	7,234,150	14.11
累計折舊-土地改良物	140202	-9,413,909	-18.36	淨資產調整數	310104	966,279	1.88
房屋建築及設備	1404	9,081,622	17.71	合計：		51,278,657	
房屋建築及設備	140401	57,135,637	111.42				

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 — 嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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	-48,054,015	-93.71				
機械及設備	1405	3,166,924	6.18				
機械及設備	140501	10,741,500	20.95				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,574,576	-14.77				
交通及運輸設備	1406	82,428	0.16				
交通及運輸設備	140601	896,913	1.75				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-814,485	-1.59				
雜項設備	1407	3,838,626	7.49				
雜項設備	140701	9,803,954	19.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,965,328	-11.63				
合計：		51,278,657					

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 — 嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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	964,790	21,908,454
財產收益	914,790	2,915,857
財產孳息收入	140,714	140,714
其他財產收入	774,076	2,775,143
政府撥入收入		18,942,597
公庫撥款收入		18,942,597
其他收入	50,000	50,000
雜項收入	50,000	50,000
支出	4,733,275	14,674,304
人事支出	3,948,643	12,408,439
人事支出	3,948,643	12,408,439
業務支出	68,926	229,917
業務支出	68,926	229,917
獎補助支出	24,000	36,000
其他獎補助	24,000	36,000
財產損失		18,387
財產交易損失		18,387
折舊、折耗及攤銷	691,706	1,981,561
固定資產折舊	691,706	1,981,561
本期賸餘（短絀）	-3,768,485	7,234,150
期初淨資產		35,588,663
解繳公庫		
淨資產調整數		966,279
期末淨資產		43,789,092

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—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-1

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				4,041,569	6,783,000	-2,741,431	-40.42
		累計數				12,674,356	19,705,000	-7,030,644	-35.68

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-1

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	101,869,377	69,840,752	3,792,142	19,107	1,981,561	33,820,099
非理財目的之長期投資						
土地	16,439,019		966,999			17,406,018
土地改良物	9,658,390	9,400,305			13,604	244,481
房屋及建築	55,508,258	46,645,309	1,627,379		1,408,706	9,081,622
機械及設備	9,942,316	7,255,473	812,264	13,080	319,103	3,166,924
交通及運輸設備	880,128	807,735	19,500	2,715	6,750	82,428
雜項設備	9,441,266	5,731,930	366,000	3,312	233,398	3,838,626
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—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-2

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：

02558-1

[illegible]

02558-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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	29,147,000	12,408,439	-16,738,561	-57.43
11 正式員額薪資		6,928,404	6,928,404	
113 職員薪金		6,928,404	6,928,404	
12 聘僱及兼職人員薪資		361,402	361,402	
122 約僱職員薪金		311,340	311,340	
124 兼職人員酬金		50,062	50,062	
13 加(夜)班費		16,480	16,480	
134 未休假加班費		16,480	16,480	
15 獎金		2,264,498	2,264,498	
151 考績獎金		98,930	98,930	
152 年終獎金		2,165,568	2,165,568	
16 退休及卹償金		2,073,318	2,073,318	
161 職員退休及離職金		1,964,160	1,964,160	
162 工員退休及離職金		109,158	109,158	
18 福利費		764,337	764,337	
181 分擔員工保險費		697,437	697,437	
18Y 其他福利費		66,900	66,900	
2 服務費用	786,000	173,505	-612,495	-77.93
21 水電費		28,440	28,440	
212 工作場所電費		26,203	26,203	
214 工作場所水費		2,237	2,237	
22 郵電費		3,468	3,468	
222 電話費		3,468	3,468	
25 修理保養及保固費		38,360	38,360	
255 機械及設備修護費		5,000	5,000	
257 雜項設備修護費		21,000	21,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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	%
258	其他資產修護費		12,360	12,360	
27	一般服務費		83,168	83,168	
27D	計時與計件人員酬金		73,568	73,568	
27F	體育活動費		9,600	9,600	
28	專業服務費		11,344	11,344	
28Y	其他專業服務費		11,344	11,344	
29	公共關係費		8,725	8,725	
291	公共關係費		8,725	8,725	
3	材料及用品費	164,000	54,412	-109,588	-66.82
32	用品消耗		54,412	54,412	
321	辦公（事務）用品		54,062	54,062	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		350	350	
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	310,000		-310,000	-100.00
51	購建固定資產	310,000		-310,000	-100.00
514	購置機械及設備	310,000		-310,000	-100.00
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	150,000	38,000	-112,000	-74.67
72	捐助、補助與獎助		36,000	36,000	
726	獎助學員生給與		36,000	36,000	
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		30,557,000	12,674,356	-17,882,644	-58.52

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	19,083,311	2,825,143	21,908,454	收入
財產收入	140,714	2,775,143	2,915,857	財產收益
政府撥入收入	18,942,597		18,942,597	政府撥入收入
其他收入		50,000	50,000	其他收入
基金用途	12,674,356	1,999,948	14,674,304	支出
用人費用	12,408,439		12,408,439	人事支出
服務費用	173,505	56,412	229,917	業務支出
材料及用品費	54,412	-54,412		
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	36,000		36,000	獎補助支出
		18,387	18,387	財產損失
		1,981,561	1,981,561	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,408,955	825,195	7,234,150	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,560,038	32,028,625	35,588,663	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		966,279	966,279	淨資產調整數
期末基金餘額	9,968,993	33,820,099	43,789,092	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
9,948,993	9,948,993	0	