

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 5 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	37,727	2,889,000	-2,851,273	-98.69	22,985,181	20,887,000	2,098,181	10.05
財產收入	454,000	37,727		37,727		170,240	185,000	-14,760	-7.98
租金收入	402,000	37,727		37,727		170,240	180,000	-9,760	-5.42
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		2,889,000	-2,889,000	-100.00	22,809,741	20,696,000	2,113,741	10.21
公庫撥款收入	38,432,000		2,889,000	-2,889,000	-100.00	22,809,741	20,696,000	2,113,741	10.21
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	782,063	2,889,000	-2,106,937	-72.93	17,158,219	20,887,000	-3,728,781	-17.85
國民教育計畫	40,530,000	782,063	2,889,000	-2,106,937	-72.93	17,158,219	20,847,000	-3,688,781	-17.69
其他	40,530,000	782,063	2,889,000	-2,106,937	-72.93	17,158,219	20,847,000	-3,688,781	-17.69
建築及設備計畫	100,000						40,000	-40,000	-100.00
購建固定資產	100,000						40,000	-40,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,731,000	-744,336		-744,336		5,826,962		5,826,962	
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					9,129,994	1,923,016	7,206,978	374.77

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5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	99,167,518	100.00	負 債	2	7,546,624	7.61
流動資產	11	16,676,618	16.82	流動負債	21	6,210,143	6.26
現金	1101	16,676,618	16.82	應付款項	2102	6,210,143	6.26
銀行存款	110102	16,656,618	16.80	應付代收款	210203	6,210,143	6.26
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,109,994	9.19	其他負債	28	1,336,481	1.35
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,546,624	7.61	什項負債	2801	1,336,481	1.35
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	1,336,481	1.35
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	91,620,894	92.39
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	91,620,894	92.39
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	91,620,894	92.39
固定資產	14	82,490,900	83.18	累積餘額	310101	87,297,088	88.03
土地	1401	43,859,736	44.23	本期賸餘	310102	4,349,414	4.39
土地	140101	43,859,736	44.23	淨資產調整數	310104	-25,608	-0.03
土地改良物	1402	1,436,113	1.45	合計：		99,167,518	
土地改良物	140201	19,653,537	19.82				

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5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-土地改良物	140202	-18,217,424	-18.37				
房屋建築及設備	1404	31,231,912	31.49				
房屋建築及設備	140401	105,954,096	106.84				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-74,722,184	-75.35				
機械及設備	1405	3,165,958	3.19				
機械及設備	140501	8,697,392	8.77				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,531,434	-5.58				
交通及運輸設備	1406	297,257	0.30				
交通及運輸設備	140601	693,313	0.70				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-396,056	-0.40				
雜項設備	1407	2,499,924	2.52				
雜項設備	140701	7,627,292	7.69				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,127,368	-5.17				
合計：		99,167,518					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	159,727	23,192,181
財產收益	37,727	170,240
財產孳息收入	37,727	170,240
政府撥入收入		22,809,741
公庫撥款收入		22,809,741
教學收入		5,200
學雜費收入		5,200
其他收入	122,000	207,000
雜項收入	122,000	207,000
支出	1,112,916	18,842,767
人事支出	584,852	16,344,474
人事支出	584,852	16,344,474
業務支出	137,211	733,745
業務支出	137,211	733,745
獎補助支出	60,000	80,000
其他獎補助	60,000	80,000
財產損失		186
財產交易損失		186
折舊、折耗及攤銷	330,853	1,684,362
固定資產折舊	330,853	1,684,362
本期賸餘（短絀）	-953,189	4,349,414
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		91,620,894

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 5 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				782,063	2,889,000	-2,106,937	-72.93
		累計數				17,158,219	20,847,000	-3,688,781	-17.69
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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 5 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	207,000	44,160	1,665,996	82,490,900
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			125,720	1,436,113
房屋及建築	105,954,096	73,923,370			798,814	31,231,912
機械及設備	8,540,392	5,072,309	157,000		459,125	3,165,958
交通及運輸設備	693,313	366,124			29,932	297,257
雜項設備	7,595,844	4,874,963	50,000	18,552	252,405	2,499,924
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 5 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					

02556-1

[illegible]

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 5 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5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	16,344,474	-21,744,526	-57.09
11 正式員額薪資		9,291,280	9,291,280	
113 職員薪金		9,108,730	9,108,730	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		472,941	472,941	
122 約僱職員薪金		381,904	381,904	
124 兼職人員酬金		91,037	91,037	
15 獎金		3,143,038	3,143,038	
151 考績獎金		286,720	286,720	
152 年終獎金		2,856,318	2,856,318	
16 退休及卹償金		2,402,695	2,402,695	
161 職員退休及離職金		2,281,995	2,281,995	
162 工員退休及離職金		120,700	120,700	
18 福利費		1,034,520	1,034,520	
181 分擔員工保險費		956,620	956,620	
18Y 其他福利費		77,900	77,900	
2 服務費用	1,932,000	634,534	-1,297,466	-67.16
21 水電費		49,568	49,568	
212 工作場所電費		33,014	33,014	
214 工作場所水費		16,554	16,554	
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		6,092	6,092	
231 國內旅費		6,092	6,092	
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5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		501,724	501,724	
27D 計時與計件人員酬金		486,124	486,124	
27F 體育活動費		15,600	15,600	
28 專業服務費		58,400	58,400	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		18,500	18,500	
28Y 其他專業服務費		39,900	39,900	
29 公共關係費		5,640	5,640	
291 公共關係費		5,640	5,640	
3 材料及用品費	323,000	97,211	-225,789	-69.90
32 用品消耗		97,211	97,211	
321 辦公(事務)用品		97,211	97,211	
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	82,000	-104,000	-55.91
72 捐助、補助與獎助		80,000	80,000	
726 獎助學員生給與		80,000	80,000	
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	17,158,219	-23,471,781	-57.77

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 5 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	22,985,181	207,000	23,192,181	收入
財產收入	170,240		170,240	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		207,000	207,000	其他收入
基金用途	17,158,219	1,684,548	18,842,767	支出
用人費用	16,344,474		16,344,474	人事支出
服務費用	634,534	99,211	733,745	業務支出
材料及用品費	97,211	-97,211		
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	80,000		80,000	獎補助支出
		186	186	財產損失
		1,684,362	1,684,362	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,826,962	-1,477,548	4,349,414	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	9,129,994	82,490,900	91,620,894	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
9,109,994	9,109,994	0	