

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 5 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	77,973	77,973	77,973	14,122,419	14,363,000	-240,581	-1.68	
財產收入	275,000	77,973	77,973	77,973	143,875	137,000	6,875	5.02	
租金收入	275,000	77,973	77,973	77,973	143,875	137,000	6,875	5.02	
政府撥入收入	27,331,000				13,921,352	14,226,000	-304,648	-2.14	
公庫撥款收入	27,331,000				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	520,172	520,172	520,172	11,922,078	14,924,000	-3,001,922	-20.11	
國民教育計畫	29,836,000	520,172	520,172	520,172	11,922,078	14,924,000	-3,001,922	-20.11	
其他	29,836,000	520,172	520,172	520,172	11,922,078	14,924,000	-3,001,922	-20.11	
本期賸餘(絀)	-2,223,000	-442,199	-442,199	-442,199	2,200,341	-561,000	2,761,341	-492.22	
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				3,672,556	1,908,315	1,764,241	92.45	

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	76,927,742	100.00	負債	2	2,986,347	3.88
流動資產	11	6,658,903	8.66	流動負債	21	2,901,505	3.77
現金	1101	6,658,903	8.66	應付款項	2102	2,901,505	3.77
銀行存款	110102	6,638,903	8.63	應付代收款	210203	2,901,505	3.77
銀行存款-縣庫存款	110102-1	3,652,556	4.75	其他負債	28	84,842	0.11
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,986,347	3.88	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	73,941,395	96.12
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	73,941,395	96.12
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	73,941,395	96.12
固定資產	14	70,268,839	91.34	累積餘額	310101	71,346,182	92.74
土地	1401	18,073,776	23.49	本期賸餘	310102	1,488,658	1.94
土地	140101	18,073,776	23.49	淨資產調整數	310104	1,106,555	1.44
土地改良物	1402	4,576,864	5.95	合計：		76,927,742	
土地改良物	140201	14,598,286	18.98				
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5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	-10,021,422	-13.03				
房屋建築及設備		1404	44,102,238	57.33				
房屋建築及設備		140401	61,224,752	79.59				
累計折舊-房屋建築及設備		140402	-17,122,514	-22.26				
機械及設備		1405	816,375	1.06				
機械及設備		140501	5,476,476	7.12				
累計折舊-機械及設備		140502	-4,660,101	-6.06				
交通及運輸設備		1406	130,434	0.17				
交通及運輸設備		140601	349,395	0.45				
累計折舊-交通及運輸設備		140602	-218,961	-0.28				
雜項設備		1407	2,569,152	3.34				
雜項設備		140701	6,953,436	9.04				
累計折舊-雜項設備		140702	-4,384,284	-5.70				
合計：			76,927,742					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	143,368	14,554,238
財產孳息收入	77,973	143,875
政府撥入收入	77,973	143,875
公庫撥款收入		13,921,352
其他收入	65,395	13,921,352
雜項收入	65,395	489,011
其他收入	65,395	489,011
支出		
人事支出	733,333	13,065,580
人事支出	454,288	11,632,489
業務支出	454,288	11,632,489
業務支出	65,884	289,589
折舊、折耗及攤銷	65,884	289,589
折舊、折耗及攤銷	213,161	1,143,502
固定資產折舊	213,161	1,143,502
本期賸餘(短絀)	1,488,658	1,488,658
期初淨資產	71,346,182	71,346,182
解繳公庫		
淨資產調整數		1,106,555
淨資產調整數		1,106,555
期末淨資產		73,941,395

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 5 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			
			實 際 數	預 算 數	占 預 算 數 %	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱		本月數					金額	%	
國民教育計畫		累計數				11,922,078	14,924,000	-3,001,922	-20.11
		本月數				520,172	0	520,172	0.00

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 5 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		
資產						
非理財目的之長期投資	105,137,747	35,263,780	1,538,374		1,143,502	70,268,839
土地	16,967,221		1,106,555			18,073,776
土地改良物	14,598,286	9,859,072			162,350	4,576,864
房屋及建築	60,965,928	16,717,751	258,824		404,763	44,102,238
機械及設備	5,476,476	4,378,229			281,872	816,375
交通及運輸設備	329,895	202,559	19,500		16,402	130,434
雜項設備	6,799,941	4,106,169	153,495		278,115	2,569,152
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 5 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 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—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

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(一)	
			金額	%
1 用人費用	28,523,000	11,632,489	-16,890,511	-59.22
11 正式員額薪資		6,305,554	6,305,554	
113 職員及兼職人員薪資		6,305,554	6,305,554	
12 時僱及兼職人員薪資		690,792	690,792	
122 約僱兼職人員薪金		597,963	597,963	
124 兼職人員酬金		92,829	92,829	
15 獎金		2,138,201	2,138,201	
151 考績獎金		226,810	226,810	
152 年終獎金		1,911,391	1,911,391	
16 退休及卹償金		1,700,844	1,700,844	
161 退職員工退休及離職金		1,590,360	1,590,360	
162 職工福利及離職金		110,484	110,484	
18 福利費		797,098	797,098	
181 分擔員工保險費		692,398	692,398	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		91,200	91,200	
2 服務費用	1,055,000	223,754	-831,246	-78.79
21 水電費		37,283	37,283	
212 工作場所電費		25,969	25,969	
214 工作場所水費		11,314	11,314	
23 旅運費		12,873	12,873	
231 國內旅費		12,873	12,873	
25 修理保養及設備修護費		9,800	9,800	
255 機械及設備修護費		9,000	9,000	
258 其他資產修護費		800	800	
27 一般服務費		132,445	132,445	

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5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	%
27D 計時與計件人員酬金		121,645	121,645	
27F 體育活動費		10,800	10,800	
28 專業服務費		21,350	21,350	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		4,850	4,850	
28Y 其他專業服務費		16,500	16,500	
29 公共關係費		10,003	10,003	
291 公共關係費		10,003	10,003	
3 材料及用品費	246,000	61,835	-184,165	-74.86
32 用品消耗		61,835	61,835	
321 辦公(事務)用品		61,835	61,835	
7 會費、捐助、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	11,922,078	-17,913,922	-60.04

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 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	14,122,419	431,819	14,554,238	收入
財產收入	143,875		143,875	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	431,819	489,011	其他收入
基金用途	11,922,078	1,143,502	13,065,580	支出
用人費用	11,632,489		11,632,489	人事支出
服務費用	223,754	65,835	289,589	業務支出
材料及用品費	61,835	-61,835		
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)	2,200,341	1,143,502	1,143,502	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	1,472,215	-711,683	1,488,658	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	3,672,556	1,106,555	1,106,555	淨資產調整數
		70,268,839	73,941,395	期末淨資產

注：