

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 6 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	9,921,787	2,892,000	7,029,787	243.08	32,906,968	23,779,000	9,127,968	38.39
財產收入	454,000	1,837	6,000	-4,163	-69.38	172,077	191,000	-18,923	-9.91
租金收入	402,000					170,240	180,000	-9,760	-5.42
利息收入	2,000	1,837	1,000	837	83.70	1,837	1,000	837	83.70
其他財產收入	50,000		5,000	-5,000	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
政府撥入收入	38,432,000	9,914,750	2,886,000	7,028,750	243.55	32,724,491	23,582,000	9,142,491	38.77
公庫撥款收入	38,432,000	9,914,750	2,886,000	7,028,750	243.55	32,724,491	23,582,000	9,142,491	38.77
教學收入	13,000	5,200		5,200		10,400	6,000	4,400	73.33
學雜費收入	13,000	5,200		5,200		10,400	6,000	4,400	73.33
基金用途	40,630,000	2,860,317	2,892,000	-31,683	-1.10	20,018,536	23,779,000	-3,760,464	-15.81
國民教育計畫	40,530,000	2,860,317	2,892,000	-31,683	-1.10	20,018,536	23,739,000	-3,720,464	-15.67
其他	40,530,000	2,860,317	2,892,000	-31,683	-1.10	20,018,536	23,739,000	-3,720,464	-15.67
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	7,061,470		7,061,470		12,888,432		12,888,432	
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					16,191,464	1,923,016	14,268,448	741.98

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6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	106,612,391	100.00	負 債	2	7,261,307	6.81
流動資產	11	23,452,771	22.00	流動負債	21	5,924,826	5.56
現金	1101	23,452,771	22.00	應付款項	2102	5,924,826	5.56
銀行存款	110102	23,432,771	21.98	應付代收款	210203	5,924,826	5.56
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,171,464	15.17	其他負債	28	1,336,481	1.25
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,261,307	6.81	什項負債	2801	1,336,481	1.25
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	1,336,481	1.25
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	99,351,084	93.19
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	99,351,084	93.19
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	99,351,084	93.19
固定資產	14	83,159,620	78.00	累積餘額	310101	87,297,088	81.88
土地	1401	43,859,736	41.14	本期賸餘	310102	11,519,604	10.81
土地	140101	43,859,736	41.14	淨資產調整數	310104	534,392	0.50
土地改良物	1402	1,410,969	1.32	合計：		106,612,391	
土地改良物	140201	19,653,537	18.43				

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6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	-18,242,568	-17.11				
房屋建築及設備	1404	31,514,489	29.56				
房屋建築及設備	140401	107,100,897	100.46				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-75,586,408	-70.90				
機械及設備	1405	3,615,784	3.39				
機械及設備	140501	9,257,392	8.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,641,608	-5.29				
交通及運輸設備	1406	291,303	0.27				
交通及運輸設備	140601	693,313	0.65				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-402,010	-0.38				
雜項設備	1407	2,467,339	2.31				
雜項設備	140701	7,648,577	7.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,181,238	-4.86				
合計：		106,612,391					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,089,873	34,282,054
財產收益	1,837	172,077
財產孳息收入	1,837	172,077
政府撥入收入	9,914,750	32,724,491
公庫撥款收入	9,914,750	32,724,491
教學收入	5,200	10,400
學雜費收入	5,200	10,400
其他收入	1,168,086	1,375,086
雜項收入	1,168,086	1,375,086
支出	3,919,683	22,762,450
人事支出	2,718,973	19,063,447
人事支出	2,718,973	19,063,447
業務支出	121,344	855,089
業務支出	121,344	855,089
獎補助支出	20,000	100,000
其他獎補助	20,000	100,000
財產損失		186
財產交易損失		186
折舊、折耗及攤銷	1,059,366	2,743,728
固定資產折舊	1,059,366	2,743,728
本期賸餘（短絀）	7,170,190	11,519,604
期初淨資產		87,297,088
解繳公庫		
淨資產調整數	560,000	534,392
期末淨資產		99,351,084

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 6 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				2,860,317	2,892,000	-31,683	-1.10
		累計數				20,018,536	23,739,000	-3,720,464	-15.67
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 6 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	1,935,086	44,160	2,725,362	83,159,620
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			150,864	1,410,969
房屋及建築	105,954,096	73,923,370	1,146,801		1,663,038	31,514,489
機械及設備	8,540,392	5,072,309	717,000		569,299	3,615,784
交通及運輸設備	693,313	366,124			35,886	291,303
雜項設備	7,595,844	4,874,963	71,285	18,552	306,275	2,467,339
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 6 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 6 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

單位：新臺幣元

[illegible]

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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 6 月份

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6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	19,063,447	-19,025,553	-49.95
11 正式員額薪資		11,155,105	11,155,105	
113 職員薪金		10,936,045	10,936,045	
114 工員工資		219,060	219,060	
12 聘僱及兼職人員薪資		561,802	561,802	
122 約僱職員薪金		443,741	443,741	
124 兼職人員酬金		118,061	118,061	
15 獎金		3,158,038	3,158,038	
151 考績獎金		286,720	286,720	
152 年終獎金		2,856,318	2,856,318	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		2,884,266	2,884,266	
161 職員退休及離職金		2,739,738	2,739,738	
162 工員退休及離職金		144,528	144,528	
18 福利費		1,304,236	1,304,236	
181 分擔員工保險費		1,135,186	1,135,186	
18Y 其他福利費		169,050	169,050	
2 服務費用	1,932,000	728,591	-1,203,409	-62.29
21 水電費		67,402	67,402	
212 工作場所電費		50,848	50,848	
214 工作場所水費		16,554	16,554	
22 郵電費		8,692	8,692	
221 郵費		2,000	2,000	
222 電話費		6,692	6,692	
23 旅運費		6,092	6,092	
231 國內旅費		6,092	6,092	

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6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	%
25 修理保養及保固費		5,800	5,800	
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		548,585	548,585	
27D 計時與計件人員酬金		532,985	532,985	
27F 體育活動費		15,600	15,600	
28 專業服務費		66,380	66,380	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		18,500	18,500	
28Y 其他專業服務費		47,880	47,880	
29 公共關係費		25,640	25,640	
291 公共關係費		25,640	25,640	
3 材料及用品費	323,000	122,498	-200,502	-62.07
32 用品消耗		122,498	122,498	
321 辦公（事務）用品		122,498	122,498	
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	104,000	-82,000	-44.09
72 捐助、補助與獎助		100,000	100,000	
726 獎助學員生給與		100,000	100,000	
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	40,630,000	20,018,536	-20,611,464	-50.73

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 6 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	32,906,968	1,375,086	34,282,054	收入
財產收入	172,077		172,077	財產收益
政府撥入收入	32,724,491		32,724,491	政府撥入收入
教學收入	10,400		10,400	教學收入
其他收入		1,375,086	1,375,086	其他收入
基金用途	20,018,536	2,743,914	22,762,450	支出
用人費用	19,063,447		19,063,447	人事支出
服務費用	728,591	126,498	855,089	業務支出
材料及用品費	122,498	-122,498		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
捐助、補助與獎助	100,000		100,000	獎補助支出
		186	186	財產損失
		2,743,728	2,743,728	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,888,432	-1,368,828	11,519,604	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
		534,392	534,392	淨資產調整數
期末基金餘額	16,191,464	83,159,620	99,351,084	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 6 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
16,171,464	16,171,464	0	