

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

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 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	8,533,985		8,533,985		22,656,404	14,363,000	8,293,404	57.74
財產收入	275,000	785		785		144,660	137,000	7,660	5.59
租金收入	275,000					143,875	137,000	6,875	5.02
利息收入		785		785		785		785	
政府撥入收入	27,331,000	8,533,200		8,533,200		22,454,552	14,226,000	8,228,552	57.84
公庫撥款收入	27,331,000	8,533,200		8,533,200		22,454,552	14,226,000	8,228,552	57.84
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	1,977,460		1,977,460		13,899,538	14,924,000	-1,024,462	-6.86
國民教育計畫	29,836,000	1,977,460		1,977,460		13,899,538	14,924,000	-1,024,462	-6.86
其他	29,836,000	1,977,460		1,977,460		13,899,538	14,924,000	-1,024,462	-6.86
本期賸餘(短絀)	-2,223,000	6,556,525		6,556,525		8,756,866	-561,000	9,317,866	-1,660.94
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					10,229,081	1,908,315	8,320,766	436.03

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	83,527,218	100.00	負債	2	3,158,132	3.78
流動資產	11	13,387,213	16.03	流動負債	21	3,016,706	3.61
現金	1101	13,305,213	15.93	應付款項	2102	3,016,706	3.61
銀行存款	110102	13,285,213	15.91	應付代收款	210203	3,016,706	3.61
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,209,081	12.22	其他負債	28	141,426	0.17
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,076,132	3.68	什項負債	2801	141,426	0.17
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	141,426	0.17
預付款項	1108	82,000	0.10	淨資產	3	80,369,086	96.22
預付費用	110804	82,000	0.10	淨資產	31	80,369,086	96.22
預付費用-非預算類	110804-2	82,000	0.10	淨資產	3101	80,369,086	96.22
固定資產	14	70,140,005	83.97	累積餘額	310101	71,346,182	85.42
土地	1401	18,073,776	21.64	本期賸餘	310102	7,916,349	9.48
土地	140101	18,073,776	21.64	淨資產調整數	310104	1,106,555	1.32
土地改良物	1402	4,544,394	5.44	合計：		83,527,218	
土地改良物	140201	14,598,286	17.48				

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	-10,053,892	-12.04				
房屋建築及設備	1404	44,085,041	52.78				
房屋建築及設備	140401	61,288,749	73.38				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,203,708	-20.60				
設備							
機械及設備	1405	764,046	0.91				
機械及設備	140501	5,476,476	6.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,712,430	-5.64				
交通及運輸設備	1406	126,952	0.15				
交通及運輸設備	140601	349,395	0.42				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-222,443	-0.27				
設備							
雜項設備	1407	2,545,796	3.05				
雜項設備	140701	6,974,721	8.35				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,428,925	-5.30				
合計：		83,527,218					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	8,619,267	23,173,505
利息收入	785	144,660
政府撥入收入	785	144,660
公庫撥款收入	8,533,200	22,454,552
其他收入	8,533,200	22,454,552
雜項收入	85,282	574,293
支出	85,282	574,293
人事支出	2,191,576	15,257,156
人事支出	1,880,356	13,512,845
業務支出	1,880,356	13,512,845
業務支出	97,104	386,693
折舊、折耗及攤銷	97,104	386,693
折舊、折耗及攤銷	214,116	1,357,618
折舊、折耗及攤銷	214,116	1,357,618
折舊、折耗及攤銷	214,116	7,916,349
折舊、折耗及攤銷	6,427,691	71,346,182
折舊、折耗及攤銷		
本期賸餘（短絀）		
期初淨資產		
解繳公庫		
淨資產調整數		1,106,555
淨資產調整數		80,369,086
期末淨資產		

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 6 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		本月數				1,977,460	0	1,977,460	0.00
		累計數				13,899,538	14,924,000	-1,024,462	-6.86

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 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						
非理財目的之長期投資	105,137,747	35,263,780	1,623,656		1,357,618	70,140,005
土地	16,967,221		1,106,555			18,073,776
土地改良物	14,598,286	9,859,072			194,820	4,544,394
房屋及建築	60,965,928	16,717,751	322,821		485,957	44,085,041
機械及設備	5,476,476	4,378,229			334,201	764,046
交通及運輸設備	329,895	202,559	19,500		19,884	126,952
雜項設備	6,799,941	4,106,169	174,780		322,756	2,545,796
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

02561-2

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—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

02561-1

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					

中華民國 115 年 6 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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	28,523,000	13,512,845	-15,010,155	-52.62
11 正式員額薪資		7,580,604	7,580,604	
113 聘僱及兼職人員薪資		7,580,604	7,580,604	
12 兼職人員酬金		804,677	804,677	
122 獎金		689,983	689,983	
124 獎金		114,694	114,694	
15 考績獎金		2,153,201	2,153,201	
151 年終獎金		226,810	226,810	
152 其他獎金		1,911,391	1,911,391	
15Y 退休及卹償金		15,000	15,000	
16 退離職金		2,045,181	2,045,181	
161 退離職金		1,912,026	1,912,026	
162 福利費		133,155	133,155	
18 分擔員工保險費		929,182	929,182	
181 傷病醫藥費		13,500	13,500	
183 其他福利費		91,200	91,200	
18Y 服務費用		295,378	-759,622	-72.00
2 水電費	1,055,000	42,261	42,261	
21 工作場所電費		25,969	25,969	
212 工作場所水費		16,292	16,292	
214 旅運費		13,640	13,640	
23 國內旅費		13,640	13,640	
231 修理保養及保固費		38,910	38,910	
25 一般房屋修護費		29,110	29,110	
252 機械及設備修護費		9,000	9,000	
255				

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(一)	
			金額	%
258 其他資產修護費		800	800	
27 一般服務費		154,214	154,214	
27D 計時與計件人員酬金		143,414	143,414	
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		25,003	25,003	
291 公共關係費		25,003	25,003	
3 材料及用品費	246,000	83,315	-162,685	-66.13
32 用品消耗		83,315	83,315	
321 辦公(事務)用品		83,315	83,315	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	8,000	-4,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合 計	29,836,000	13,899,538	-15,936,462	-53.41

嘉義縣地方教育發展基金——嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

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	22,656,404	517,101	23,173,505	收入
財產收入	144,660		144,660	財產收益
政府撥入收入	22,454,552		22,454,552	政府撥入收入
其他收入	57,192	517,101	574,293	其他收入
基金用途	13,899,538	1,357,618	15,257,156	支出
用人費用	13,512,845		13,512,845	人事支出
服務費用	295,378	91,315	386,693	業務支出
材料及用品費	83,315	-83,315		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
本期賸餘(短絀)	8,756,866	1,357,618	1,357,618	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	1,472,215	-840,517	7,916,349	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		69,873,967	71,346,182	期初淨資產
		1,106,555	1,106,555	解繳公庫
期末基金餘額	10,229,081	70,140,005	80,369,086	淨資產調整數
				期末淨資產

註：