

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 7 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 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	737,254	9,180,000	-8,442,746	-91.97	23,393,658	23,543,000	-149,342	-0.63
財產收入	275,000					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	
政府撥入收入	27,331,000	737,254	9,180,000	-8,442,746	-91.97	23,191,806	23,406,000	-214,194	-0.92
公庫撥款收入	27,331,000	737,254	9,180,000	-8,442,746	-91.97	23,191,806	23,406,000	-214,194	-0.92
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	3,662,547	9,856,000	-6,193,453	-62.84	17,562,085	24,780,000	-7,217,915	-29.13
國民教育計畫	29,836,000	3,662,547	9,856,000	-6,193,453	-62.84	17,562,085	24,780,000	-7,217,915	-29.13
其他	29,836,000	3,662,547	9,856,000	-6,193,453	-62.84	17,562,085	24,780,000	-7,217,915	-29.13
本期勝餘(短絀)	-2,223,000	-2,925,293	-676,000	-2,249,293	332.74	5,831,573	-1,237,000	7,068,573	-571.43
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					7,303,788	1,232,315	6,071,473	492.69

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7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	81,007,092	100.00	負債	2	3,361,655	4.15
流動資產	11	10,665,443	13.17	流動負債	21	3,250,229	4.01
現金	1101	10,665,443	13.17	應付款項	2102	3,250,229	4.01
銀行存款	110102	10,645,443	13.14	應付代收款	210203	3,250,229	4.01
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,283,788	8.99	其他負債	28	111,426	0.14
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,361,655	4.15	什項負債	2801	111,426	0.14
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	111,426	0.14
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	77,645,437	95.85
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	77,645,437	95.85
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	77,645,437	95.85
固定資產	14	70,341,649	86.83	累積餘額	310101	71,346,182	88.07
土地	1401	18,073,776	22.31	本期賸餘	310102	5,192,700	6.41
土地	140101	18,073,776	22.31	淨資產調整數	310104	1,106,555	1.37
土地改良物	1402	4,511,924	5.57	合計：		81,007,092	
土地改良物	140201	14,598,286	18.02				

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7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	-10,086,362	-12.45				
房屋建築及設備	1404	44,003,849	54.32				
房屋建築及設備	140401	61,288,749	75.66				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,284,900	-21.34				
機械及設備	1405	816,675	1.01				
機械及設備	140501	5,579,995	6.89				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,763,320	-5.88				
交通及運輸設備	1406	123,471	0.15				
交通及運輸設備	140601	349,395	0.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-225,924	-0.28				
雜項設備	1407	2,811,954	3.47				
雜項設備	140701	7,286,072	8.99				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,474,118	-5.52				
合計：		81,007,092					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,152,124	24,325,629
財產收益		144,660
財產孳息收入		144,660
政府撥入收入	737,254	23,191,806
公庫撥款收入	737,254	23,191,806
其他收入	414,870	989,163
雜項收入	414,870	989,163
支出	3,875,773	19,132,929
人事支出	3,875,773	17,090,549
人事支出	3,577,704	17,090,549
業務支出	3,577,704	17,090,549
業務支出	84,843	471,536
折舊、折耗及攤銷	84,843	471,536
折舊、折耗及攤銷	213,226	1,570,844
固定資產折舊	213,226	1,570,844
本期賸餘（短絀）	-2,723,649	5,192,700
期初淨資產		71,346,182
解繳公庫		
淨資產調整數		1,106,555
期末淨資產		77,645,437

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 7 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				3,662,547	9,856,000	-6,193,453	-62.84	
		累計數				17,562,085	24,780,000	-7,217,915	-29.13	

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 7 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	2,038,526		1,570,844	70,341,649
土地	16,967,221		1,106,555			18,073,776
土地改良物	14,598,286	9,859,072			227,290	4,511,924
房屋及建築	60,965,928	16,717,751	322,821		567,149	44,003,849
機械及設備	5,476,476	4,378,229	103,519		385,091	816,675
交通及運輸設備	329,895	202,559	19,500		23,365	123,471
雜項設備	6,799,941	4,106,169	486,131		367,949	2,811,954
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 7 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 7 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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 7 月份

02561-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

各項費用彙計表

中華民國115年7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	17,090,549	-11,432,451	-40.08
11 正式員額薪資		10,031,264	10,031,264	
113 聘僱及兼職人員薪資		10,031,264	10,031,264	
12 兼職人員薪資		1,002,473	1,002,473	
122 兼職人員酬金		832,603	832,603	
124 獎金		169,870	169,870	
15 獎金		2,153,201	2,153,201	
151 考績獎金		226,810	226,810	
152 年終獎金		1,911,391	1,911,391	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		2,716,318	2,716,318	
161 職工退休及離職金		2,555,519	2,555,519	
162 福利費		160,799	160,799	
18 分擔員工保險費		1,187,293	1,187,293	
181 傷病醫藥費		1,066,593	1,066,593	
183 其他福利費		13,500	13,500	
18Y 服務費用	1,055,000	107,200	107,200	
2 水電費		350,348	-704,652	-66.79
21 工作場所電費		42,261	42,261	
212 工作場所水費		25,969	25,969	
214 旅運費		16,292	16,292	
23 國內旅費		13,640	13,640	
231 修理保養及保固費		13,640	13,640	
25 一般房屋修護費		47,910	47,910	
252 機械及設備修護費		29,110	29,110	
255		18,000	18,000	

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7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		800	800	
27 一般服務費		185,783	185,783	
27D 計時與計件人員酬金		174,983	174,983	
27F 體育活動費		10,800	10,800	
28 專業服務費		33,755	33,755	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		4,850	4,850	
28Y 其他專業服務費		28,905	28,905	
29 公共關係費		26,999	26,999	
291 公共關係費		26,999	26,999	
3 材料及用品費	246,000	113,188	-132,812	-53.99
32 用品消耗		113,188	113,188	
321 辦公(事務)用品		113,188	113,188	
7 食費、報酬、補助、分攤、照護、教養與交流活動費	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	17,562,085	-12,273,915	-41.14

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 7 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	23,393,658	931,971	24,325,629	收入
財產收入	144,660		144,660	財產收益
政府撥入收入	23,191,806		23,191,806	政府撥入收入
其他收入	57,192	931,971	989,163	其他收入
基金用途	17,562,085	1,570,844	19,132,929	支出
用人費用	17,090,549		17,090,549	人事支出
服務費用	350,348	121,188	471,536	業務支出
材料及用品費	113,188	-113,188		
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)	5,831,573	1,570,844	1,570,844	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	1,472,215	-638,873	5,192,700	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	7,303,788	70,341,649	77,645,437	淨資產調整數
				期末淨資產

註：