

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 8 月份

單位：新臺幣元

項 目	法 定 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	150,772		150,772		23,544,430	23,543,000	1,430	0.01
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	147,000		147,000		23,338,806	23,406,000	-67,194	-0.29
公庫撥款收入	27,331,000	147,000		147,000		23,338,806	23,406,000	-67,194	-0.29
教學收入	7,000	3,772		3,772		3,772		3,772	
學雜費收入	7,000	3,772		3,772		3,772		3,772	
其他收入						57,192		57,192	
雜項收入						57,192		57,192	
基金用途	29,836,000	518,560	4,000	514,560	12,864.00	18,080,645	24,784,000	-6,703,355	-27.05
國民教育計畫	29,836,000	518,560	4,000	514,560	12,864.00	18,080,645	24,784,000	-6,703,355	-27.05
其他	29,836,000	518,560	4,000	514,560	12,864.00	18,080,645	24,784,000	-6,703,355	-27.05
本期賸餘(短絀)	-2,223,000	-367,788	-4,000	-363,788	9,094.70	5,463,785	-1,241,000	6,704,785	-540.27
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					6,936,000	1,228,315	5,707,685	464.68

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8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	81,490,189	100.00	負債	2	4,322,449	5.30
流動資產	11	11,258,449	13.82	流動負債	21	4,141,023	5.08
現金	1101	11,258,449	13.82	應付款項	2102	4,141,023	5.08
銀行存款	110102	11,238,449	13.79	應付代收款	210203	4,141,023	5.08
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,916,000	8.49	其他負債	28	181,426	0.22
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,322,449	5.30	什項負債	2801	181,426	0.22
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	181,426	0.22
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	77,167,740	94.70
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	77,167,740	94.70
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	3101	77,167,740	94.70
固定資產	14	70,231,740	86.18	本期賸餘	310101	71,346,182	87.55
土地	1401	18,073,776	22.18	淨資產調整數	310102	4,731,403	5.81
土地	140101	18,073,776	22.18	合計：	310104	1,090,155	1.34
土地改良物	1402	4,479,454	5.50				
土地改良物	140201	14,598,286	17.91				
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8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	-10,118,832	-12.42				
房屋建築及設備	1404	44,049,429	54.05				
房屋建築及設備	140401	61,415,749	75.37				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,366,320	-21.31				
機械及設備	1405	747,252	0.92				
機械及設備	140501	5,476,025	6.72				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,728,773	-5.80				
交通及運輸設備	1406	119,989	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	-229,406	-0.28				
雜項設備	1407	2,761,840	3.39				
雜項設備	140701	7,286,072	8.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,524,232	-5.55				
合計：		81,490,189					

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。

單位：新臺幣元

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 8 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			比 較 增 減	
		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數		金額	%
名 稱	單位								
國民教育計畫	本月數				518,560	4,000		514,560	12864.00
	累計數				18,080,645	24,784,000		-6,703,355	-27.05

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 8 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	2,165,526	103,970	1,703,783	70,231,740
土地	16,967,221		1,106,555			18,073,776
土地改良物	14,598,286	9,859,072			259,760	4,479,454
房屋及建築	60,965,928	16,717,751	449,821		648,569	44,049,429
機械及設備	5,476,476	4,378,229	103,519	103,970	350,544	747,252
交通及運輸設備	329,895	202,559	19,500		26,847	119,989
雜項設備	6,799,941	4,106,169	486,131		418,063	2,761,840
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 8 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：

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 8 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8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	17,574,061	-10,948,939	-38.39
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 約僱兼職人員薪資		1,002,473	1,002,473	
122 兼職人員酬金		832,603	832,603	
124 兼職人員班費		169,870	169,870	
13 加班(夜)班費		233,512	233,512	
134 未休假加班費		233,512	233,512	
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		2,950,318	2,950,318	
161 職員退休及離職金		2,789,519	2,789,519	
162 工員退休及離職金		160,799	160,799	
18 福利費		1,203,293	1,203,293	
181 分擔員工保險費		1,066,593	1,066,593	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		123,200	123,200	
2 服務費用	1,055,000	370,447	-684,553	-64.89
21 水電費		45,656	45,656	
212 工作場所電費		25,969	25,969	
214 工作場所水費		19,687	19,687	
23 旅運費		14,969	14,969	
231 國內旅費		14,969	14,969	
25 修理保養及保固費		49,410	49,410	

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8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	%
252 一般房屋修護費		29,110	29,110	
255 機械及設備修護費		18,000	18,000	
258 其他資產修護費		2,300	2,300	
27 一般服務費		189,383	189,383	
27D 計時與計件人員酬金		178,583	178,583	
27F 體育活動費		10,800	10,800	
28 專業服務費		37,850	37,850	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		4,850	4,850	
28Y 其他專業服務費		33,000	33,000	
29 公共關係費		33,179	33,179	
291 材料及用品費	246,000	128,137	-117,863	-47.91
3 用品消耗		128,137	128,137	
32 辦公(事務)用品		8,000	-4,000	-33.33
321 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	8,000	8,000	
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		18,080,645	-11,755,355	-39.40
合 計	29,836,000			

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 8 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	23,544,430	1,058,971	24,603,401	收入
財產收入	144,660		144,660	財產收益
政府撥入收入	23,338,806		23,338,806	政府撥入收入
教學收入	3,772		3,772	教學收入
其他收入	57,192	1,058,971	1,116,163	其他收入
基金用途	18,080,645	1,791,353	19,871,998	支出
用人費用	17,574,061		17,574,061	人事支出
服務費用	370,447	136,137	506,584	業務支出
材料及用品費	128,137	-128,137		
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)	5,463,785	1,791,353	1,791,353	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	1,472,215	-732,382	4,731,403	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	6,936,000	1,090,155	1,090,155	解繳公庫
		70,231,740	77,167,740	淨資產調整數
				期末淨資產

註：