

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉山美國民小學

02631-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 3 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	24,818,000	4,722,800	2,276,000	2,446,800	107.50	14,439,800	10,264,000	4,175,800	40.68
財產收入	32,000						8,000	-8,000	-100.00
租金收入	14,000								
利息收入	2,000								
其他財產收入	16,000						8,000	-8,000	-100.00
政府撥入收入	24,776,000	4,720,000	2,276,000	2,444,000	107.38	14,437,000	10,256,000	4,181,000	40.77
公庫撥款收入	24,776,000	4,720,000	2,276,000	2,444,000	107.38	14,437,000	10,256,000	4,181,000	40.77
教學收入	10,000	2,800		2,800		2,800		2,800	
學雜費收入	10,000	2,800		2,800		2,800		2,800	
基金用途	24,818,000	1,970,554	2,276,000	-305,446	-13.42	6,480,359	10,264,000	-3,783,641	-36.86
國民教育計畫	24,818,000	1,970,554	2,276,000	-305,446	-13.42	6,480,359	10,264,000	-3,783,641	-36.86
其他	24,818,000	1,970,554	2,276,000	-305,446	-13.42	6,480,359	10,264,000	-3,783,641	-36.86
本期賸餘(短絀)		2,752,246		2,752,246		7,959,441		7,959,441	
期初基金餘額	5,242,357					2,917,013	5,242,357	-2,325,344	-44.36
解繳公庫									
期末基金餘額	5,242,357					10,876,454	5,242,357	5,634,097	107.47

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣阿里山鄉山美國民小學

## 平衡表

中華民國113年3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	37,135,912	100.00	負債	2	4,058,474	10.93
流動資產	11	14,934,928	40.22	流動負債	21	3,721,233	10.02
現金	1101	14,934,928	40.22	應付款項	2102	3,721,233	10.02
銀行存款	110102	14,914,928	40.16	應付代收款	210203	3,721,233	10.02
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,856,454	29.23	其他負債	28	337,241	0.91
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,058,474	10.93	什項負債	2801	337,241	0.91
零用及週轉金	110103	20,000	0.05	存入保證金	280104	337,241	0.91
固定資產	14	22,200,984	59.78	淨資產	3	33,077,438	89.07
土地	1401	26,250	0.07	淨資產	31	33,077,438	89.07
土地	140101	26,250	0.07	淨資產	3101	33,077,438	89.07
房屋建築及設備	1404	18,652,078	50.23	累積餘額	310101	25,610,040	68.96
房屋建築及設備	140401	29,127,996	78.44	本期賸餘	310102	7,465,648	20.10
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-10,475,918	-28.21	淨資產調整數	310104	1,750	0.00
機械及設備	1405	757,433	2.04	合計：		37,135,912	

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 — 嘉義縣阿里山鄉山美國民小學

## 平衡表

中華民國113年3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		
機械及設備	140501	3,444,425	9.28				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,686,992	-7.24				
交通及運輸設備	1406	68,693	0.18				
交通及運輸設備	140601	843,000	2.27				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-774,307	-2.09				
雜項設備	1407	2,696,530	7.26				
雜項設備	140701	6,434,441	17.33				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,737,911	-10.07				
合計：		37,135,912					

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 — 嘉義縣阿里山鄉山美國民小學

## 收入支出表

中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,722,800	14,439,800
政府撥入收入	4,720,000	14,437,000
公庫撥款收入	4,720,000	14,437,000
教學收入	2,800	2,800
學雜費收入	2,800	2,800
支出	2,133,902	6,974,152
人事支出	1,922,290	6,420,352
人事支出	1,922,290	6,420,352
業務支出	48,264	60,007
業務支出	48,264	60,007
折舊、折耗及攤銷	163,348	493,793
固定資產折舊	163,348	493,793
本期賸餘(短絀)	2,588,898	7,465,648
期初淨資產		25,610,040
解繳公庫		
淨資產調整數		1,750
期末淨資產		33,077,438

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—嘉義縣阿里山鄉山美國民小學  
 主要業務計畫執行明細表  
 中華民國 113 年 3 月份

02631-1

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	
國民教育計畫		本月數				1,970,554	2,276,000	-305,446	-13.42
		累計數				6,480,359	10,264,000	-3,783,641	-36.86

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉山美國民小學

02631-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 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	39,874,362	17,181,335	1,750		493,793	22,200,984
非理財目的之長期投資						
土地	24,500		1,750			26,250
土地改良物						
房屋及建築	29,127,996	10,240,273			235,645	18,652,078
機械及設備	3,444,425	2,599,187			87,805	757,433
交通及運輸設備	843,000	767,130			7,177	68,693
雜項設備	6,434,441	3,574,745			163,166	2,696,530
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—嘉義縣阿里山鄉山美國民小學

02631-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 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—嘉義縣阿里山鄉山美國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國113年3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	23,856,000	6,420,352	-17,435,648	-73.09
11 正式員額薪資		3,396,033	3,396,033	
113 職員薪金		3,272,076	3,272,076	
114 工員工資		123,957	123,957	
12 聘僱及兼職人員薪資		211,143	211,143	
122 約僱職員薪金		157,188	157,188	
124 兼職人員酬金		53,955	53,955	
15 獎金		1,683,015	1,683,015	
151 考績獎金		221,639	221,639	
152 年終獎金		1,461,376	1,461,376	
16 退休及卹償金		766,611	766,611	
161 職員退休及離職金		695,541	695,541	
162 工員退休及離職金		71,070	71,070	
18 福利費		363,550	363,550	
181 分擔員工保險費		363,550	363,550	
2 服務費用	763,000	35,952	-727,048	-95.29
21 水電費		8,472	8,472	
212 工作場所電費		8,472	8,472	
22 郵電費		2,660	2,660	
221 郵費		328	328	
222 電話費		2,332	2,332	
25 修理保養及保固費		320	320	
252 一般房屋修護費		320	320	
28 專業服務費		16,900	16,900	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,400	6,400	
28Y 其他專業服務費		10,500	10,500	

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉山美國民小學

## 各項費用彙計表

中華民國113年3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	%
29 公共關係費		7,600	7,600	
291 公共關係費		7,600	7,600	
3 材料及用品費	191,000	24,055	-166,945	-87.41
32 用品消耗		24,055	24,055	
321 辦公(事務)用品		24,055	24,055	
6 稅捐及規費(強制費)	8,000		-8,000	-100.00
合計	24,818,000	6,480,359	-18,337,641	-73.89

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉山美國民小學

02631-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 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	14,439,800		14,439,800	收入
政府撥入收入	14,437,000		14,437,000	政府撥入收入
教學收入	2,800		2,800	教學收入
基金用途	6,480,359	493,793	6,974,152	支出
用人費用	6,420,352		6,420,352	人事支出
服務費用	35,952	24,055	60,007	業務支出
材料及用品費	24,055	-24,055		
		493,793	493,793	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,959,441	-493,793	7,465,648	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,917,013	22,693,027	25,610,040	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,750	1,750	淨資產調整數
期末基金餘額	10,876,454	22,200,984	33,077,438	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 3 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
10,856,454	10,856,454	0	OK

嘉義縣政府  
歲出各機關對帳單

113/03/01-113/03/31

02631 山美國小

列印日期：113/04/01

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11350263180030100	地方教育發展基金					上期結餘		12,634,013	4,529,805	8,104,208
11350263180030100	地方教育發展基金	113/03/01	00008	0300056		支付數	155,654	12,634,013	4,685,459	7,948,554
11350263180030100	地方教育發展基金	113/03/01	00009	0300303		支付數	1,627,497	12,634,013	6,312,956	6,321,057
11350263180030100	地方教育發展基金	113/03/05	00014	0300723		支付數	7,000	12,634,013	6,319,956	6,314,057
11350263180030100	地方教育發展基金	113/03/05	00015	0300724		支付數	8,000	12,634,013	6,327,956	6,306,057
11350263180030100	地方教育發展基金	113/03/05	00016	0300725		支付數	6,400	12,634,013	6,334,356	6,299,657
11350263180030100	地方教育發展基金	113/03/06	00017	0300789		支付數	9,589	12,634,013	6,343,945	6,290,068
11350263180030100	地方教育發展基金	113/03/13	00018	0301385		支付數	139,139	12,634,013	6,483,084	6,150,929
11350263180030100	地方教育發展基金	113/03/14	14052530123599		4,720,000	收入數		17,354,013	6,483,084	10,870,929
11350263180030100	地方教育發展基金	113/03/22	00021	0302270		支付數	17,275	17,354,013	6,500,359	10,853,654
11350263180030100	地方教育發展基金	113/03/26	14056430123786		2,800	收入數		17,356,813	6,500,359	10,856,454
	小計				4,722,800		1,970,554			

嘉義縣阿里山鄉山美國民小學

公庫存款差額解釋表

中華民國113年03月31日

摘 要	日 期			省 庫 支 票 號 數	金 額	
	年	月	日		小 計	合 計
(一)帳面結存:						4,058,474
公庫存款--#00949					3,587,497	
公庫存款--#00958					66,342	
公庫存款--#67000112105492(教儲戶)					53,430	
永豐銀行信託財產專戶--#12100100406632					351,205	
郵政劃撥儲金存款--#30487701					0	
(二)加:未兌現支票						12,803
支25-112年度推動偏鄉學校中央廚房計畫-營養師薪資補助賸餘款-繳回嘉義縣政府	113	1	26	NB3768293	12,803	
(三)公庫結存:						4,071,277
公庫存款--#00949(中埔鄉農會)					3,600,300	
公庫存款--#00958(午餐專戶)					66,342	
公庫存款--#67000112105492(教儲戶)					53,430	
永豐銀行信託財產專戶--#12100100406632					351,205	
郵政劃撥儲金存款--#30487701					0	

出納

總務主任

主計

機關長官

兼任  
出納 鍾蕙如

教師兼任  
總務主任 溫麗珍

兼任  
會計 黃繼正

校長 洪榮正

# 嘉義縣阿里山鄉山美國民小學

## 財產增減結存表

中華民國 113年 03月 01日 起至 113年 03月 31日止

製表日期：民國 113年04月01日

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存	
		數量	價值(元)	數量	價值(元)	數量	價值(元)		數量	價值(元)
土地	筆	1							1	
	公頃	0.035000	26,250						0.035000	26,250
土地改良物	個									
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	4						4	
		平方公尺	957.16						957.16	
	宿舍	棟	3						3	
		平方公尺	820.78						820.78	
	其他	個	4						4	
		平方公尺	44.00	18,730,626					78,548	44.00
機械及設備	件	108	786,171					28,738	108	757,433
交通運輸及設備	船	艘								
	飛機	架								
	汽(機)車	輛	1						1	
	其他	件	11	70,535				1,842	11	68,693
雜項設備	圖書	冊(套)	5						5	
	博物	件	2						2	
	其他	件	200	2,750,750				54,220	200	2,696,530
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		339	22,364,332					163,348	339	22,200,984

填表

覆核

兼任出納 鍾蕙如

主辦財產管理人員

教師兼任 溫麗珍  
總務主任 溫麗珍

主辦主計人員

兼任會計 黃繼正

機關首長

校長 洪榮正

說明:1.財產價值以新臺幣元計算,不滿一元者,四捨五入。

2.土地詳計筆數、面積,其面積以公頃為單位,計列至小數點下六位止。

3.房屋詳計棟數、面積,其面積以平方公尺為單位,計列至小數點下二位止。