

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學

02626-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 2 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	33,796,000	199,701		199,701		12,436,701	12,727,000	-290,299	-2.28
財產收入	175,000								
租金收入	83,000								
利息收入	1,000								
其他財產收入	91,000								
政府撥入收入	33,605,000					12,237,000	12,727,000	-490,000	-3.85
公庫撥款收入	33,605,000					12,237,000	12,727,000	-490,000	-3.85
教學收入	15,000								
學雜費收入	15,000								
其他收入	1,000	199,701		199,701		199,701		199,701	
雜項收入	1,000	199,701		199,701		199,701		199,701	
基金用途	33,796,000	2,497,515	2,477,000	20,515	0.83	7,456,887	10,146,000	-2,689,113	-26.50
國民教育計畫	33,796,000	2,497,515	2,477,000	20,515	0.83	7,456,887	10,146,000	-2,689,113	-26.50
其他	33,796,000	2,497,515	2,477,000	20,515	0.83	7,456,887	10,146,000	-2,689,113	-26.50
本期騰餘(短絀)		-2,297,814	-2,477,000	179,186	-7.23	4,979,814	2,581,000	2,398,814	92.94
期初基金餘額	2,721,854					1,439,978	2,721,854	-1,281,876	-47.10
解繳公庫									
期末基金餘額	2,721,854					6,419,792	5,302,854	1,116,938	21.06

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學

平衡表

中華民國113年2月29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	54,962,938	100.00	負債	2	7,654,378	13.93
流動資產	11	14,074,170	25.61	流動負債	21	7,025,378	12.78
現金	1101	14,052,386	25.57	應付款項	2102	7,025,378	12.78
銀行存款	110102	14,032,386	25.53	應付代收款	210203	7,025,378	12.78
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,415,303	11.67	其他負債	28	629,000	1.14
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,617,083	13.86	什項負債	2801	629,000	1.14
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	629,000	1.14
預付款項	1108	21,784	0.04	淨資產	3	47,308,560	86.07
預付費用	110804	21,784	0.04	淨資產	31	47,308,560	86.07
預付費用-非預算類	110804-2	21,784	0.04	淨資產	3101	47,308,560	86.07
固定資產	14	40,888,768	74.39	累積餘額	310101	42,921,248	78.09
土地	1401	2,983,680	5.43	本期賸餘	310102	4,387,312	7.98
土地	140101	2,983,680	5.43	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	1,998,397	3.64	合計：		54,962,938	
土地改良物	140201	2,392,612	4.35				

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 — 嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學

平衡表

中華民國113年2月29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	-394,215	-0.72				
房屋建築及設備	1404	29,320,692	53.35				
房屋建築及設備	140401	47,509,383	86.44				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-18,188,691	-33.09				
機械及設備	1405	3,344,422	6.08				
機械及設備	140501	9,043,233	16.45				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,698,811	-10.37				
交通及運輸設備	1406	106,939	0.19				
交通及運輸設備	140601	1,609,134	2.93				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,502,195	-2.73				
雜項設備	1407	3,134,638	5.70				
雜項設備	140701	11,199,406	20.38				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,064,768	-14.67				
合計：		54,962,938					

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 — 嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學

收入支出表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	199,701	12,464,701
政府撥入收入		12,237,000
公庫撥款收入		12,237,000
其他收入	199,701	227,701
雜項收入	199,701	227,701
支出	2,804,669	8,077,389
人事支出	2,432,718	7,353,133
人事支出	2,432,718	7,353,133
業務支出	64,797	103,754
業務支出	64,797	103,754
財產損失		4,605
財產交易損失		4,605
折舊、折耗及攤銷	307,154	615,897
固定資產折舊	307,154	615,897
本期賸餘（短絀）	-2,604,968	4,387,312
期初淨資產		42,921,248
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		47,308,560

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—嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學

02626-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 2 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	
國民教育計畫		本月數				2,497,515	2,477,000	20,515	0.83
		累計數				7,456,887	10,146,000	-2,689,113	-26.50

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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	75,169,864	33,688,594	28,000	460,416	160,086	40,888,768
非理財目的之長期投資						
土地	2,983,680					2,983,680
土地改良物	2,392,612	354,702			39,513	1,998,397
房屋及建築	47,509,383	17,967,396			221,295	29,320,692
機械及設備	9,071,549	5,562,114	28,000	56,316	136,697	3,344,422
交通及運輸設備	1,625,885	1,513,450		16,751	-11,255	106,939
雜項設備	11,586,755	8,290,932		387,349	-226,164	3,134,638
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—嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學

02626-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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－嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學

各項費用彙計表
中華民國113年2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	31,713,000	7,353,133	-24,359,867	-76.81
11 正式員額薪資		3,622,446	3,622,446	
113 職員薪金		3,622,446	3,622,446	
12 聘僱及兼職人員薪資		184,676	184,676	
122 約僱職員薪金		175,268	175,268	
124 兼職人員酬金		9,408	9,408	
15 獎金		2,525,400	2,525,400	
152 年終獎金		2,525,400	2,525,400	
16 退休及卹償金		643,719	643,719	
161 職員退休及離職金		561,117	561,117	
162 工員退休及離職金		82,602	82,602	
18 福利費		376,892	376,892	
181 分擔員工保險費		376,892	376,892	
2 服務費用	1,691,000	94,754	-1,596,246	-94.40
21 水電費		60,104	60,104	
212 工作場所電費		39,201	39,201	
213 宿舍電費		20,903	20,903	
25 修理保養及保固費		5,700	5,700	
255 機械及設備修護費		5,700	5,700	
27 一般服務費		13,200	13,200	
27F 體育活動費		13,200	13,200	
28 專業服務費		15,750	15,750	
28Y 其他專業服務費		15,750	15,750	
3 材料及用品費	293,000		-293,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	84,000	7,000	-77,000	-91.67
43 機器租金		7,000	7,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學

各項費用彙計表
中華民國113年2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	%
432 機械及設備租金		7,000	7,000	
6 稅捐及規費(強制費)	9,000		-9,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合計	33,796,000	7,456,887	-26,339,113	-77.94

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學

02626-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	12,436,701	28,000	12,464,701	收入
政府撥入收入	12,237,000		12,237,000	政府撥入收入
其他收入	199,701	28,000	227,701	其他收入
基金用途	7,456,887	620,502	8,077,389	支出
用人費用	7,353,133		7,353,133	人事支出
服務費用	94,754	9,000	103,754	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	7,000	-7,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		4,605	4,605	財產損失
		615,897	615,897	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,979,814	-592,502	4,387,312	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,439,978	41,481,270	42,921,248	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	6,419,792	40,888,768	47,308,560	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 2 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
6,415,303	6,415,303	0	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學

銀行存款-保管款專戶調節表

中華民國113年2月29日

摘	要	年月日	公庫支票號數	小計	合計
一、帳面結存					7,617,083
銀行存款-保管款專戶					
阿里山鄉農會86601-04-009406-3(公庫)				6,903,264	
阿里山鄉農會達邦分部86603-01-000449-1(午餐)				235,164	
阿里山鄉農會達邦分部86603-01-000668-2(教儲戶)				478,655	
嘉義文化路郵局005100831361052帳號(薪資)				0	
二、加：受款人未向公庫兌現支票數					55,696
繳回縣府-112年兼任輔導教師鐘點費贖餘款(嘉義縣政府)		113.01.23	NB2610671	4,032	
繳回縣府-幼兒園特教助理員112/8-12月薪資贖餘款(嘉義縣政府)		113.01.31	NB2610779	24,421	
繳回縣府-112推動偏鄉學校中央廚房計畫贖餘款薪資贖餘款(嘉義縣政府)		113.02.20	NB2610812	27,243	
三、加：機關未入帳而公庫已撥入存款數					
阿里山鄉農會誤入款項		113.02.21		373	373
四、公庫存結					7,673,152
阿里山鄉農會86601-04-009406-3(公庫)				6,959,333	
阿里山鄉農會達邦分部86603-01-000449-1(午餐)				235,164	
阿里山鄉農會達邦分部86603-01-000668-2(教儲戶)				478,655	
嘉義文化路郵局005100831361052帳號(薪資)				0	

出納人員

出納安淑玲

總務主任

教師兼總務主任安立婷

主辦會計人員

會計兼主任鍾素瑛

基金主持人

校長林進富