

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學

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	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		4,692,000		4,692,000		17,128,701	12,727,000	4,401,701	34.59
財產收入	33,796,000								
租金收入	175,000								
利息收入	83,000								
其他財產收入	1,000								
政府撥入收入	91,000								
公庫撥款收入	33,605,000	4,692,000		4,692,000		16,929,000	12,727,000	4,202,000	33.02
教學收入	33,605,000	4,692,000		4,692,000		16,929,000	12,727,000	4,202,000	33.02
學雜費收入	15,000								
其他收入	15,000								
雜項收入	1,000					199,701		199,701	
其他	1,000					199,701		199,701	
基金用途									
國民教育計畫	33,796,000	3,071,756	2,717,000	354,756	13.06	10,528,643	12,863,000	-2,334,357	-18.15
其他	33,796,000	3,071,756	2,717,000	354,756	13.06	10,528,643	12,863,000	-2,334,357	-18.15
其他	33,796,000	3,071,756	2,717,000	354,756	13.06	10,528,643	12,863,000	-2,334,357	-18.15
本期賸餘(短絀)		1,620,244	-2,717,000	4,337,244	-159.63	6,600,058	-136,000	6,736,058	-4,952.98
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					8,040,036	2,585,854	5,454,182	210.92

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3月31日

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	-413,972	-0.74				
房屋建築及設備	1404	29,210,044	52.00				
房屋建築及設備	140401	47,509,383	84.58				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-18,299,339	-32.58				
機械及設備	1405	3,468,359	6.17				
機械及設備	140501	9,263,233	16.49				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,794,874	-10.32				
交通及運輸設備	1406	104,276	0.19				
交通及運輸設備	140601	1,609,134	2.86				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,504,858	-2.68				
雜項設備	1407	3,070,717	5.47				
雜項設備	140701	11,218,406	19.96				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,142,689	-14.50				
合計：		56,171,846					
		0				0	

單位：新臺幣元

信託代理與保證資產

信託代理與保證負債

註：本表編製基礎係依會計法刪除第28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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		17,390,701
財產收益	4,926,000	
財產交易利益	234,000	234,000
政府撥入收入	234,000	234,000
公庫撥款收入	4,692,000	16,929,000
其他收入	4,692,000	16,929,000
雜項收入		227,701
支出		227,701
人事支出	3,378,808	11,456,197
人事支出	2,932,049	10,285,182
業務支出	2,932,049	10,285,182
業務支出	139,707	243,461
財產損失	139,707	243,461
財產交易損失		4,605
財產折舊及攤銷		4,605
折舊、折耗及攤銷	307,052	922,949
固定資產折舊	307,052	922,949
本期賸餘(短絀)	1,547,192	5,934,504
期初淨資產		42,921,248
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		48,855,752

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

02626-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目	本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			比較增減	
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	金額	%	
國民教育計畫		本月數				3,071,756	2,717,000	354,756	13.06	
		累計數				10,528,643	12,863,000	-2,334,357	-18.15	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學
資本資產明細表

中華民國 113 年 3 月份

02626-6

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	75,169,864	33,688,594	262,000	460,416	467,138	40,815,716
土地	2,983,680					2,983,680
土地改良物	2,392,612	354,702			59,270	1,978,640
房屋及建築	47,509,383	17,967,396			331,943	29,210,044
機械及設備	9,071,549	5,562,114	248,000	56,316	232,760	3,468,359
交通及運輸設備	1,625,885	1,513,450		16,751	-8,592	104,276
雜項設備	11,586,755	8,290,932	14,000	387,349	-148,243	3,070,717
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
資本資產明細表

中華民國 113 年 3 月份

02626-7

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	31,713,000	10,285,182	-21,427,818	-67.57
11 正式員額薪資		5,478,964	5,478,964	
113 職僱及兼職人員薪資		5,478,964	5,478,964	
12 聘僱及兼職人員薪資		328,830	328,830	
122 約僱人員薪資		319,422	319,422	
124 兼職人員酬金		9,408	9,408	
15 獎金		2,762,634	2,762,634	
151 考績獎金		237,234	237,234	
152 年終獎金		2,525,400	2,525,400	
16 退休及卸償金		977,873	977,873	
161 職員退休及離職金		846,797	846,797	
162 工員退休及離職金		131,076	131,076	
18 福利費		736,881	736,881	
181 分擔員工保險費		672,881	672,881	
18Y 其他福利費		64,000	64,000	
2 服務費用	1,691,000	178,287	-1,512,713	-89.46
21 水電費		85,975	85,975	
212 工作場所電費		55,609	55,609	
213 宿舍電費		30,234	30,234	
214 工作場所水費		132	132	
22 郵電費		3,159	3,159	
222 電話費		3,159	3,159	
23 旅運費		6,528	6,528	
231 國內旅費		6,528	6,528	
25 修理保養及保固費		7,900	7,900	
255 機械及設備修護費		5,700	5,700	

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	%
256 交通及運輸設備修護費		2,200	2,200	
27 一般服務費		29,700	29,700	
27D 計時與計件人員酬金		16,500	16,500	
27F 體育活動費		13,200	13,200	
28 專業服務費		43,625	43,625	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		20,000	20,000	
28Y 其他專業服務費		23,625	23,625	
29 公共關係費		1,400	1,400	
291 公共關係費		1,400	1,400	
3 材料及用品費	293,000	42,174	-250,826	-85.61
32 用品消耗		42,174	42,174	
321 辦公(事務)用品		42,174	42,174	
4 租金、債價、利息及相關手續費	84,000	21,000	-63,000	-75.00
43 機器租金		21,000	21,000	
432 機械及設備租金		21,000	21,000	
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、照護及補助金		2,000	2,000	
合 計	33,796,000	10,528,643	-23,267,357	-68.85

嘉義縣地方教育發展基金——嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學

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	17,128,701	262,000	17,390,701	收入
財產收入		234,000	234,000	財產收益
政府撥入收入	16,929,000		16,929,000	政府撥入收入
其他收入	199,701	28,000	227,701	其他收入
基金用途	10,528,643	927,554	11,456,197	支出
用人費用	10,285,182		10,285,182	人事支出
服務費用	178,287	65,174	243,461	業務支出
材料及用品費	42,174	-42,174		
租金、償債、利息及相關手續費	21,000	-21,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
本期賸餘(短絀)	6,600,058	4,605	4,605	財產損失
期初基金餘額	1,439,978	922,949	922,949	折舊、折耗及攤銷
解繳公庫		-665,554	5,934,504	本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	8,040,036	41,481,270	42,921,248	本期初淨資產
		40,815,716	48,855,752	解繳公庫
				淨資產調整數
				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
8,084,706	8,084,706	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3月29日

摘要	年月日	公庫支票號數	小計	合計
一、帳面結存				7,229,640
銀行存款-保管款專戶				
阿里山鄉農會86601-04-009406-3(公庫)			6,551,347	
阿里山鄉農會達邦分部86603-01-000449-1(午餐)			199,638	
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				51,664
繳回縣府-幼兒園特教助理員112/8-12月薪資賸餘款(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賸餘款薪資賸餘款(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				
四、公庫存結				7,281,304
阿里山鄉農會86601-04-009406-3(公庫)			6,603,011	
阿里山鄉農會達邦分部86603-01-000449-1(午餐)			199,638	
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

教師兼主任 安立婷

主辦會計人員

基金主持人

校長 林進富