

嘉義縣地方教育發展基金

嘉義縣阿里山鄉來吉國民小學

會計月報

中華民國 113 年 1 月

主辦會計人員：

基金主持人：

目錄

基金來源、用途及餘絀表	共	1	張
平衡表	共	2	張
收入支出表	共	1	張
主要業務計畫執行明細表	共	1	張
資本資產明細表	共	2	張
長期負債變動表	共	1	張
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	共	2	張
購置無形資產及遞延支出執行情形細表	共	1	張
各項費用彙計表	共	1	張
預算執行與會計收支對照表	共	1	張
銀行存款-縣庫存款調節表	共	1	張
公庫存款差額解釋表	共	1	張

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉來吉國民小學

02629-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 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	22,463,000	6,361,000	5,050,000	1,311,000	25.96	6,361,000	5,050,000	1,311,000	25.96
財產收入	51,000		30,000	-30,000	-100.00		30,000	-30,000	-100.00
租金收入	20,000		20,000	-20,000	-100.00		20,000	-20,000	-100.00
利息收入	1,000								
其他財產收入	30,000		10,000	-10,000	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
政府撥入收入	22,412,000	6,361,000	5,020,000	1,341,000	26.71	6,361,000	5,020,000	1,341,000	26.71
公庫撥款收入	22,412,000	6,361,000	5,020,000	1,341,000	26.71	6,361,000	5,020,000	1,341,000	26.71
基金用途	22,463,000	2,760,562	5,050,000	-2,289,438	-45.34	2,760,562	5,050,000	-2,289,438	-45.34
國民教育計畫	22,463,000	2,760,562	5,050,000	-2,289,438	-45.34	2,760,562	5,050,000	-2,289,438	-45.34
其他	22,463,000	2,760,562	5,050,000	-2,289,438	-45.34	2,760,562	5,050,000	-2,289,438	-45.34
本期賸餘(短絀)		3,600,438		3,600,438		3,600,438		3,600,438	
期初基金餘額	4,628,815					4,081,383	4,628,815	-547,432	-11.83
解繳公庫									
期末基金餘額	4,628,815					7,681,821	4,628,815	3,053,006	65.96

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣阿里山鄉來吉國民小學

平衡表

中華民國113年1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	20,609,261	100.00	負債	2	2,016,345	9.78
流動資產	11	9,698,166	47.06	流動負債	21	1,921,099	9.32
現金	1101	9,698,166	47.06	應付款項	2102	1,921,099	9.32
銀行存款	110102	9,678,166	46.96	應付代收款	210203	1,921,099	9.32
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,661,821	37.18	其他負債	28	95,246	0.46
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,016,345	9.78	什項負債	2801	95,246	0.46
零用及週轉金	110103	20,000	0.10	存入保證金	280104	95,246	0.46
固定資產	14	10,911,095	52.94	淨資產	3	18,592,916	90.22
土地改良物	1402	2,342,453	11.37	淨資產	31	18,592,916	90.22
土地改良物	140201	6,698,231	32.50	淨資產	3101	18,592,916	90.22
累計折舊-土地改良物	140202	-4,355,778	-21.14	累積餘額	310101	15,141,421	73.47
房屋建築及設備	1404	6,553,174	31.80	本期賸餘	310102	3,451,495	16.75
房屋建築及設備	140401	36,445,814	176.84	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-29,892,640	-145.04	合計：		20,609,261	

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 — 嘉義縣阿里山鄉來吉國民小學

平衡表

中華民國113年1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	1405	840,794	4.08				
機械及設備	140501	2,528,570	12.27				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,687,776	-8.19				
交通及運輸設備	1406	6,009	0.03				
交通及運輸設備	140601	518,215	2.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-512,206	-2.49				
雜項設備	1407	1,168,665	5.67				
雜項設備	140701	5,042,391	24.47				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,873,726	-18.80				
合計：		20,609,261					

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 — 嘉義縣阿里山鄉來吉國民小學

收入支出表

中華民國113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,361,000	6,361,000
政府撥入收入	6,361,000	6,361,000
公庫撥款收入	6,361,000	6,361,000
支出	2,909,505	2,909,505
人事支出	2,758,562	2,758,562
人事支出	2,758,562	2,758,562
業務支出	2,000	2,000
業務支出	2,000	2,000
折舊、折耗及攤銷	148,943	148,943
固定資產折舊	148,943	148,943
本期賸餘（短絀）	3,451,495	3,451,495
期初淨資產		15,141,421
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		18,592,916

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—嘉義縣阿里山鄉來吉國民小學

02629-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 1 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				2,760,562	5,050,000	-2,289,438	-45.34
		累計數				2,760,562	5,050,000	-2,289,438	-45.34

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉來吉國民小學

02629-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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	51,233,221	40,173,183			148,943	10,911,095
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,698,231	4,337,995			17,783	2,342,453
房屋及建築	36,445,814	29,816,224			76,416	6,553,174
機械及設備	2,528,570	1,659,657			28,119	840,794
交通及運輸設備	518,215	511,959			247	6,009
雜項設備	5,042,391	3,847,348			26,378	1,168,665
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—嘉義縣阿里山鄉來吉國民小學

02629-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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：

長期負債明細表

中華民國 113 年 1 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－嘉義縣阿里山鄉來吉國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年1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	21,687,000	2,758,562	-18,928,438	-87.28
11 正式員額薪資		1,113,918	1,113,918	
113 職員薪金		1,113,918	1,113,918	
15 獎金		1,399,848	1,399,848	
152 年終獎金		1,399,848	1,399,848	
16 退休及卹償金		137,368	137,368	
161 職員退休及離職金		121,108	121,108	
162 工員退休及離職金		16,260	16,260	
18 福利費		107,428	107,428	
181 分擔員工保險費		107,428	107,428	
2 服務費用	526,000		-526,000	-100.00
3 材料及用品費	236,000		-236,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	8,000		-8,000	-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	22,463,000	2,760,562	-19,702,438	-87.71

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉來吉國民小學

02629-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 1 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	6,361,000		6,361,000	收入
政府撥入收入	6,361,000		6,361,000	政府撥入收入
基金用途	2,760,562	148,943	2,909,505	支出
用人費用	2,758,562		2,758,562	人事支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000		2,000	業務支出
		148,943	148,943	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,600,438	-148,943	3,451,495	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,081,383	11,060,038	15,141,421	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	7,681,821	10,911,095	18,592,916	期末淨資產

註：

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
113/01/01-113/01/31

02629 來吉國小

列印日期：113/01/31

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
11350262980030100	地方教育發展基金					上期結餘		4,081,383	0	4,081,383
11350262980030100	地方教育發展基金	113/01/02	14054630120660		6,361,000	收入數		10,442,383	0	10,442,383
11350262980030100	地方教育發展基金	113/01/02	00001	0100201		支付數	39,758	10,442,383	39,758	10,402,625
11350262980030100	地方教育發展基金	113/01/02	00002	0100259		支付數	1,314,403	10,442,383	1,354,161	9,088,222
11350262980030100	地方教育發展基金	113/01/18	00006	0101028		支付數	20,000	10,442,383	1,374,161	9,068,222
11350262980030100	地方教育發展基金	113/01/31	00003	0100838		支付數	1,406,401	10,442,383	2,780,562	7,661,821
	小計				6,361,000		2,780,562			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 1 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
7,661,821	7,661,821	0	