

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 114 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 114 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	18,353,000	6,278,000	4,957,000	1,321,000	26.65	6,278,000	4,957,000	1,321,000	26.65
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	18,302,000	6,278,000	4,927,000	1,351,000	27.42	6,278,000	4,927,000	1,351,000	27.42
公庫撥款收入	18,302,000	6,278,000	4,927,000	1,351,000	27.42	6,278,000	4,927,000	1,351,000	27.42
基金用途	22,027,000	4,002,702	4,622,000	-619,298	-13.40	4,002,702	4,622,000	-619,298	-13.40
國民教育計畫	22,027,000	4,002,702	4,622,000	-619,298	-13.40	4,002,702	4,622,000	-619,298	-13.40
其他	22,027,000	4,002,702	4,622,000	-619,298	-13.40	4,002,702	4,622,000	-619,298	-13.40
本期賸餘(短絀)	-3,674,000	2,275,298	335,000	1,940,298	579.19	2,275,298	335,000	1,940,298	579.19
期初基金餘額	4,081,383					6,058,275	4,081,383	1,976,892	48.44
解繳公庫									
期末基金餘額	407,383					8,333,573	4,416,383	3,917,190	88.70

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114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	20,691,161	100.00	負 債	2	3,002,371	14.51
流動資產	11	11,335,944	54.79	流動負債	21	2,793,427	13.50
現金	1101	11,335,944	54.79	應付款項	2102	2,793,427	13.50
銀行存款	110102	11,315,944	54.69	應付代收款	210203	2,793,427	13.50
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,313,573	40.18	其他負債	28	208,944	1.01
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,002,371	14.51	什項負債	2801	208,944	1.01
零用及週轉金	110103	20,000	0.10	存入保證金	280104	208,944	1.01
固定資產	14	9,355,217	45.21	淨資產	3	17,688,790	85.49
土地改良物	1402	2,129,063	10.29	淨資產	31	17,688,790	85.49
土地改良物	140201	6,698,231	32.37	淨資產	3101	17,688,790	85.49
累計折舊-土地改良物	140202	-4,569,168	-22.08	累積餘額	310101	15,546,666	75.14
房屋建築及設備	1404	5,636,170	27.24	本期賸餘	310102	2,142,124	10.35
房屋建築及設備	140401	36,445,814	176.14	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-30,809,644	-148.90	合計：		20,691,161	

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114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	649,232	3.14				
機械及設備	140501	2,624,306	12.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,975,074	-9.55				
交通及運輸設備	1406	4,500	0.02				
交通及運輸設備	140601	517,696	2.50				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-513,196	-2.48				
雜項設備	1407	936,252	4.52				
雜項設備	140701	5,053,954	24.43				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,117,702	-19.90				
合計：		20,691,161					

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114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,278,000	6,278,000
政府撥入收入	6,278,000	6,278,000
公庫撥款收入	6,278,000	6,278,000
支出	4,135,876	4,135,876
人事支出	3,961,791	3,961,791
人事支出	3,961,791	3,961,791
業務支出	40,911	40,911
業務支出	40,911	40,911
折舊、折耗及攤銷	133,174	133,174
固定資產折舊	133,174	133,174
本期賸餘（短絀）	2,142,124	2,142,124
期初淨資產		15,546,666
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		17,688,790

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 114 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				4,002,702	4,622,000	-619,298	-13.40
		累計數				4,002,702	4,622,000	-619,298	-13.40

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 114 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	51,340,001	41,851,610			133,174	9,355,217
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,698,231	4,551,385			17,783	2,129,063
房屋及建築	36,445,814	30,733,228			76,416	5,636,170
機械及設備	2,624,306	1,952,220			22,854	649,232
交通及運輸設備	517,696	513,196				4,500
雜項設備	5,053,954	4,101,581			16,121	936,252
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：

資本資產明細表

中華民國 114 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 114 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					

02629-1

單位：新臺幣元

[illegible]

02629-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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114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	21,346,000	3,961,791	-17,384,209	-81.44
11 正式員額薪資		2,116,582	2,116,582	
113 職員薪金		2,116,582	2,116,582	
12 聘僱及兼職人員薪資		7,000	7,000	
124 兼職人員酬金		7,000	7,000	
15 獎金		1,415,369	1,415,369	
152 年終獎金		1,415,369	1,415,369	
16 退休及卹償金		224,235	224,235	
161 職員退休及離職金		197,571	197,571	
162 工員退休及離職金		26,664	26,664	
18 福利費		198,605	198,605	
181 分擔員工保險費		198,605	198,605	
2 服務費用	493,000	8,641	-484,359	-98.25
21 水電費		8,641	8,641	
212 工作場所電費		8,641	8,641	
3 材料及用品費	182,000	30,270	-151,730	-83.37
32 用品消耗		30,270	30,270	
321 辦公(事務)用品		30,270	30,270	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	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	22,027,000	4,002,702	-18,024,298	-81.83

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	6,278,000		6,278,000	收入
政府撥入收入	6,278,000		6,278,000	政府撥入收入
基金用途	4,002,702	133,174	4,135,876	支出
用人費用	3,961,791		3,961,791	人事支出
服務費用	8,641	32,270	40,911	業務支出
材料及用品費	30,270	-30,270		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		133,174	133,174	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,275,298	-133,174	2,142,124	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,058,275	9,488,391	15,546,666	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	8,333,573	9,355,217	17,688,790	期末淨資產

註：

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
114/01/01-114/01/31

02629 來吉國小

列印日期：114/02/03

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
11450262980030100	地方教育發展基金	114/01/02				上期結餘		6,058,275	0	6,058,275
11450262980030100	地方教育發展基金	114/01/02	14057440134624		6,278,000	收入數		12,336,275	0	12,336,275
11450262980030100	地方教育發展基金	114/01/02	00002	0100098		支付數	1,251,812	12,336,275	1,251,812	11,084,463
11450262980030100	地方教育發展基金	114/01/02	00001	0100206		支付數	37,363	12,336,275	1,289,175	11,047,100
11450262980030100	地方教育發展基金	114/01/03	00004	0100623		支付數	20,000	12,336,275	1,309,175	11,027,100
11450262980030100	地方教育發展基金	114/01/15	00007	0101264		支付數	38,911	12,336,275	1,348,086	10,988,189
11450262980030100	地方教育發展基金	114/01/17	00003	0100291		支付數	1,422,804	12,336,275	2,770,890	9,565,385
11450262980030100	地方教育發展基金	114/01/24	00005	0100840		支付數	1,251,812	12,336,275	4,022,702	8,313,573
	小計				6,278,000		4,022,702			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
8,313,573	8,313,573	0	