

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉香林國民小學

02634-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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	19,015,000		1,737,000	-1,737,000	-100.00	4,495,000	3,444,000	1,051,000	30.52
財產收入	125,000		30,000	-30,000	-100.00		30,000	-30,000	-100.00
租金收入	87,000								
利息收入	8,000								
其他財產收入	30,000		30,000	-30,000	-100.00		30,000	-30,000	-100.00
政府撥入收入	18,887,000		1,705,000	-1,705,000	-100.00	4,495,000	3,412,000	1,083,000	31.74
公庫撥款收入	18,887,000		1,705,000	-1,705,000	-100.00	4,495,000	3,412,000	1,083,000	31.74
教學收入	3,000		2,000	-2,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
學雜費收入	3,000		2,000	-2,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
基金用途	23,325,000	1,593,227	2,087,000	-493,773	-23.66	6,223,517	4,182,000	2,041,517	48.82
國民教育計畫	23,255,000	1,593,227	2,087,000	-493,773	-23.66	6,223,517	4,182,000	2,041,517	48.82
其他	23,255,000	1,593,227	2,087,000	-493,773	-23.66	6,223,517	4,182,000	2,041,517	48.82
建築及設備計畫	70,000								
購建固定資產	70,000								
本期賸餘(短絀)	-4,310,000	-1,593,227	-350,000	-1,243,227	355.21	-1,728,517	-738,000	-990,517	134.22
期初基金餘額	4,788,036					4,375,150	4,788,036	-412,886	-8.62
解繳公庫									
期末基金餘額	478,036					2,646,633	4,050,036	-1,403,403	-34.65

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣阿里山鄉香林國民小學

平衡表

中華民國114年2月28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	26,302,305	100.00	負債	2	3,599,035	13.68
流動資產	11	6,245,668	23.75	流動負債	21	3,337,525	12.69
現金	1101	6,207,598	23.60	應付款項	2102	3,337,525	12.69
銀行存款	110102	6,187,598	23.52	應付代收款	210203	3,337,525	12.69
銀行存款-縣庫存款	110102-1	2,626,633	9.99	其他負債	28	261,510	0.99
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,560,965	13.54	什項負債	2801	261,510	0.99
零用及週轉金	110103	20,000	0.08	存入保證金	280104	261,510	0.99
預付款項	1108	38,070	0.14	淨資產	3	22,703,270	86.32
預付費用	110804	38,070	0.14	淨資產	31	22,703,270	86.32
預付費用-非預算類	110804-2	38,070	0.14	淨資產	3101	22,703,270	86.32
固定資產	14	20,056,637	76.25	累積餘額	310101	24,729,634	94.02
土地改良物	1402	1,527,847	5.81	本期短絀	310103	-2,026,364	-7.70
土地改良物	140201	10,104,379	38.42	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-8,576,532	-32.61	合計：		26,302,305	
房屋建築及設備	1404	14,105,024	53.63				

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 — 嘉義縣阿里山鄉香林國民小學

平衡表

中華民國114年2月28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		
房屋建築及設備	140401	36,989,839	140.63				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-22,884,815	-87.01				
機械及設備	1405	1,664,290	6.33				
機械及設備	140501	4,594,866	17.47				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,930,576	-11.14				
交通及運輸設備	1406	1,018,002	3.87				
交通及運輸設備	140601	2,121,874	8.07				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,103,872	-4.20				
雜項設備	1407	1,741,474	6.62				
雜項設備	140701	6,293,704	23.93				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,552,230	-17.31				
合計：		26,302,305					

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 — 嘉義縣阿里山鄉香林國民小學

收入支出表

中華民國114年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	84,600	4,579,600
政府撥入收入		4,495,000
公庫撥款收入		4,495,000
其他收入	84,600	84,600
雜項收入	84,600	84,600
支出	1,784,877	6,605,964
人事支出	1,530,944	6,053,397
人事支出	1,530,944	6,053,397
業務支出	62,283	170,120
業務支出	62,283	170,120
折舊、折耗及攤銷	191,650	382,447
固定資產折舊	191,650	382,447
本期賸餘（短絀）	-1,700,277	-2,026,364
期初淨資產		24,729,634
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		22,703,270

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—嘉義縣阿里山鄉香林國民小學

02634-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				1,593,227	2,087,000	-493,773	-23.66
		累計數				6,223,517	4,182,000	2,041,517	48.82

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉香林國民小學

02634-1

資本資產明細表

中華民國 114 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	60,020,062	39,665,578	84,600		382,447	20,056,637
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,104,379	8,545,484			31,048	1,527,847
房屋及建築	36,905,239	22,714,745	84,600		170,070	14,105,024
機械及設備	4,594,866	2,848,666			81,910	1,664,290
交通及運輸設備	2,121,874	1,080,285			23,587	1,018,002
雜項設備	6,293,704	4,476,398			75,832	1,741,474
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—嘉義縣阿里山鄉香林國民小學

02634-2

資本資產明細表

中華民國 114 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：

長期負債明細表

中華民國 114 年 2 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－嘉義縣阿里山鄉香林國民小學
各項費用彙計表
中華民國114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	22,141,000	6,053,397	-16,087,603	-72.66
11 正式員額薪資		3,403,229	3,403,229	
113 職員薪金		3,403,229	3,403,229	
12 聘僱及兼職人員薪資		251,446	251,446	
122 約僱職員薪金		240,158	240,158	
124 兼職人員酬金		11,288	11,288	
15 獎金		1,472,346	1,472,346	
152 年終獎金		1,472,346	1,472,346	
16 退休及卹償金		586,413	586,413	
161 職員退休及離職金		534,933	534,933	
162 工員退休及離職金		51,480	51,480	
18 福利費		339,963	339,963	
181 分擔員工保險費		339,963	339,963	
2 服務費用	839,000	149,118	-689,882	-82.23
21 水電費		16,063	16,063	
212 工作場所電費		13,693	13,693	
214 工作場所水費		2,370	2,370	
22 郵電費		2,227	2,227	
222 電話費		2,227	2,227	
25 修理保養及保固費		14,291	14,291	
252 一般房屋修護費		6,000	6,000	
256 交通及運輸設備修護費		8,291	8,291	
27 一般服務費		59,412	59,412	
27D 計時與計件人員酬金		52,612	52,612	
27F 體育活動費		6,800	6,800	
28 專業服務費		51,125	51,125	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣阿里山鄉香林國民小學
各項費用彙計表
中華民國114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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費		10,700	10,700	
28Y 其他專業服務費		40,425	40,425	
29 公共關係費		6,000	6,000	
291 公共關係費		6,000	6,000	
3 材料及用品費	234,000	13,002	-220,998	-94.44
32 用品消耗		13,002	13,002	
321 辦公(事務)用品		13,002	13,002	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	70,000		-70,000	-100.00
51 購建固定資產	70,000		-70,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	50,000		-50,000	-100.00
516 購置雜項設備	20,000		-20,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000		-17,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	8,000	-16,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合計	23,325,000	6,223,517	-17,101,483	-73.32

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉香林國民小學

02634-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	4,495,000	84,600	4,579,600	收入
政府撥入收入	4,495,000		4,495,000	政府撥入收入
其他收入		84,600	84,600	其他收入
基金用途	6,223,517	382,447	6,605,964	支出
用人費用	6,053,397		6,053,397	人事支出
服務費用	149,118	21,002	170,120	業務支出
材料及用品費	13,002	-13,002		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		382,447	382,447	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,728,517	-297,847	-2,026,364	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,375,150	20,354,484	24,729,634	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	2,646,633	20,056,637	22,703,270	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
2,626,633	2,626,633	0	無

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
114/02/01-114/02/28

02634 香林國小

列印日期：114/03/12

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
11450263480030100	地方教育發展基金					上期結餘		8,870,150	4,650,290	4,219,860
11450263480030100	地方教育發展基金	114/02/03	00005	0200135		支付數	118,260	8,870,150	4,768,550	4,101,600
11450263480030100	地方教育發展基金	114/02/10	00010	0200666		支付數	19,579	8,870,150	4,788,129	4,082,021
11450263480030100	地方教育發展基金	114/02/17	00011	0201212		支付數	16,205	8,870,150	4,804,334	4,065,816
11450263480030100	地方教育發展基金	114/02/17	00012	0201213		支付數	18,260	8,870,150	4,822,594	4,047,556
11450263480030100	地方教育發展基金	114/02/27	00008	0200481		支付數	1,401,396	8,870,150	6,223,990	2,646,160
11450263480030100	地方教育發展基金	114/02/27	00013	0202070		支付數	19,527	8,870,150	6,243,517	2,626,633
	小計				0		1,593,227			