

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 4 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	4,158,642	1,470,000	2,688,642	182.90	8,703,848	6,619,000	2,084,848	31.50
財產收入	125,000		51,000	-51,000	-100.00	50,206	81,000	-30,794	-38.02
租金收入	87,000		51,000	-51,000	-100.00	50,206	51,000	-794	-1.56
利息收入	8,000								
其他財產收入	30,000						30,000	-30,000	-100.00
政府撥入收入	18,887,000	4,158,642	1,419,000	2,739,642	193.07	8,653,642	6,536,000	2,117,642	32.40
公庫撥款收入	18,887,000	4,158,642	1,419,000	2,739,642	193.07	8,653,642	6,536,000	2,117,642	32.40
教學收入	3,000						2,000	-2,000	-100.00
學雜費收入	3,000						2,000	-2,000	-100.00
基金用途	23,325,000	3,146,307	1,748,000	1,398,307	79.99	9,576,295	8,015,000	1,561,295	19.48
國民教育計畫	23,255,000	3,097,167	1,678,000	1,419,167	84.57	9,527,155	7,945,000	1,582,155	19.91
其他	23,255,000	3,097,167	1,678,000	1,419,167	84.57	9,527,155	7,945,000	1,582,155	19.91
建築及設備計畫	70,000	49,140	70,000	-20,860	-29.80	49,140	70,000	-20,860	-29.80
購建固定資產	70,000	49,140	70,000	-20,860	-29.80	49,140	70,000	-20,860	-29.80
本期賸餘(短絀)	-4,310,000	1,012,335	-278,000	1,290,335	-464.15	-872,447	-1,396,000	523,553	-37.50
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					3,502,703	3,392,036	110,667	3.26

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4月30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	27,460,793	100.00	負 債	2	4,255,347	15.50
流動資產	11	7,758,050	28.25	流動負債	21	3,993,837	14.54
現金	1101	7,719,980	28.11	應付款項	2102	3,993,837	14.54
銀行存款	110102	7,699,980	28.04	應付代收款	210203	3,993,837	14.54
銀行存款-縣庫存款	110102-1	3,482,703	12.68	其他負債	28	261,510	0.95
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,217,277	15.36	什項負債	2801	261,510	0.95
零用及週轉金	110103	20,000	0.07	存入保證金	280104	261,510	0.95
預付款項	1108	38,070	0.14	淨資產	3	23,205,446	84.50
預付費用	110804	38,070	0.14	淨資產	31	23,205,446	84.50
預付費用-非預算類	110804-2	38,070	0.14	淨資產	3101	23,205,446	84.50
固定資產	14	19,702,743	71.75	累積餘額	310101	24,729,634	90.05
土地改良物	1402	1,496,799	5.45	本期短絀	310103	-1,524,188	-5.55
土地改良物	140201	10,104,379	36.80	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-8,607,580	-31.34	合計：		27,460,793	
房屋建築及設備	1404	13,934,185	50.74				

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4月30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	37,038,979	134.88				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,104,794	-84.14				
機械及設備	1405	1,583,518	5.77				
機械及設備	140501	4,594,866	16.73				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,011,348	-10.97				
交通及運輸設備	1406	994,414	3.62				
交通及運輸設備	140601	2,121,874	7.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,127,460	-4.11				
雜項設備	1407	1,693,827	6.17				
雜項設備	140701	6,321,529	23.02				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,627,702	-16.85				
合計：		27,460,793					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,137,327	8,816,273
財產收益		50,206
財產孳息收入		50,206
政府撥入收入	4,158,642	8,653,642
公庫撥款收入	4,158,642	8,653,642
其他收入	-21,315	112,425
雜項收入	-21,315	112,425
支出	3,287,891	10,340,461
人事支出	2,993,275	9,170,069
人事支出	2,993,275	9,170,069
業務支出	103,892	357,086
業務支出	103,892	357,086
折舊、折耗及攤銷	190,724	813,306
固定資產折舊	190,724	813,306
本期賸餘（短絀）	849,436	-1,524,188
期初淨資產		24,729,634
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		23,205,446

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 4 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				3,097,167	1,678,000	1,419,167	84.57
		累計數				9,527,155	7,945,000	1,582,155	19.91
建築及設備計畫		本月數				49,140	70,000	-20,860	-29.80
		累計數				49,140	70,000	-20,860	-29.80

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 4 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	210,705	49,140	813,306	19,702,743
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,104,379	8,545,484			62,096	1,496,799
房屋及建築	36,905,239	22,714,745	182,880	49,140	390,049	13,934,185
機械及設備	4,594,866	2,848,666			162,682	1,583,518
交通及運輸設備	2,121,874	1,080,285			47,175	994,414
雜項設備	6,293,704	4,476,398	27,825		151,304	1,693,827
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 4 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 4 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					

02634-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉香林國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 4 月份

02634-2

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		70,000			70,000	70,000	49,140		49,140	70.20	-20,860	-29.80		

中華民國 114 年 4 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣阿里山鄉香林國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年4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	0	9,170,069	9,170,069	
11 正式員額薪資		5,659,697	5,659,697	
113 職員薪金		5,659,697	5,659,697	
12 聘僱及兼職人員薪資		365,813	365,813	
122 約僱職員薪金		349,388	349,388	
124 兼職人員酬金		16,425	16,425	
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		1,030,903	1,030,903	
161 職員退休及離職金		945,103	945,103	
162 工員退休及離職金		85,800	85,800	
18 福利費		641,310	641,310	
181 分擔員工保險費		562,310	562,310	
18Y 其他福利費		79,000	79,000	
2 服務費用	0	306,103	306,103	
21 水電費		33,281	33,281	
212 工作場所電費		28,968	28,968	
214 工作場所水費		4,313	4,313	
22 郵電費		3,345	3,345	
222 電話費		3,345	3,345	
25 修理保養及保固費		24,291	24,291	
252 一般房屋修護費		6,000	6,000	
256 交通及運輸設備修護費		18,291	18,291	
26 保險費		848	848	
264 交通及運輸設備保險費		848	848	
27 一般服務費		187,213	187,213	

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4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	%
27D 計時與計件人員酬金		180,413	180,413	
27F 體育活動費		6,800	6,800	
28 專業服務費		51,125	51,125	
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	0	35,863	35,863	
32 用品消耗		35,863	35,863	
321 辦公（事務）用品		25,993	25,993	
32Y 其他用品消耗		9,870	9,870	
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	0	49,140	49,140	
51 購建固定資產		49,140	49,140	
513 擴充改良房屋建築及設備		49,140	49,140	
6 稅捐及規費（強制費）	0	7,120	7,120	
64 消費與行為稅		7,120	7,120	
646 使用牌照稅		7,120	7,120	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	8,000	8,000	
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	0	9,576,295	9,576,295	

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 4 月 30 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	8,703,848	112,425	8,816,273	收入
財產收入	50,206		50,206	財產收益
政府撥入收入	8,653,642		8,653,642	政府撥入收入
其他收入		112,425	112,425	其他收入
基金用途	9,576,295	764,166	10,340,461	支出
用人費用	9,170,069		9,170,069	人事支出
服務費用	306,103	50,983	357,086	業務支出
材料及用品費	35,863	-35,863		
稅捐及規費(強制費)	7,120	-7,120		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	49,140	-49,140		
		813,306	813,306	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-872,447	-651,741	-1,524,188	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	3,502,703	19,702,743	23,205,446	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 4 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
3,482,703	3,482,703	0	無

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
114/04/01-114/04/30

02634 香林國小

列印日期：114/05/14

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		8,920,356	6,449,988	2,470,368
11450263480030100	地方教育發展基金	114/04/01	14055540138156		3,816,000	收入數		12,736,356	6,449,988	6,286,368
11450263480030100	地方教育發展基金	114/04/01	00016	0400246		支付數	118,260	12,736,356	6,568,248	6,168,108
11450263480030100	地方教育發展基金	114/04/01	00015	0400276		支付數	1,438,738	12,736,356	8,006,986	4,729,370
11450263480030100	地方教育發展基金	114/04/02	00018	0400515		支付數	16,000	12,736,356	8,022,986	4,713,370
11450263480030100	地方教育發展基金	114/04/07	00019	0400616		支付數	70,120	12,736,356	8,093,106	4,643,250
11450263480030100	地方教育發展基金	114/04/17	14057140138667		342,642	收入數		13,078,998	8,093,106	4,985,892
11450263480030100	地方教育發展基金	114/04/18	00022	0401802		支付數	49,140	13,078,998	8,142,246	4,936,752
11450263480030100	地方教育發展基金	114/04/18	00023	0401804		支付數	19,485	13,078,998	8,161,731	4,917,267
11450263480030100	地方教育發展基金	114/04/21	00024	0401859		支付數	17,360	13,078,998	8,179,091	4,899,907
11450263480030100	地方教育發展基金	114/04/30	00020	0401617		支付數	1,417,204	13,078,998	9,596,295	3,482,703
	小計				4,158,642		3,146,307			