

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 5 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		1,417,000	-1,417,000	-100.00	8,703,848	8,036,000	667,848	8.31
財產收入	125,000					50,206	81,000	-30,794	-38.02
租金收入	87,000					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		1,417,000	-1,417,000	-100.00	8,653,642	7,953,000	700,642	8.81
公庫撥款收入	18,887,000		1,417,000	-1,417,000	-100.00	8,653,642	7,953,000	700,642	8.81
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	306,400	1,685,000	-1,378,600	-81.82	9,882,695	9,700,000	182,695	1.88
國民教育計畫	23,255,000	306,400	1,685,000	-1,378,600	-81.82	9,833,555	9,630,000	203,555	2.11
其他	23,255,000	306,400	1,685,000	-1,378,600	-81.82	9,833,555	9,630,000	203,555	2.11
建築及設備計畫	70,000					49,140	70,000	-20,860	-29.80
購建固定資產	70,000					49,140	70,000	-20,860	-29.80
本期賸餘(短絀)	-4,310,000	-306,400	-268,000	-38,400	14.33	-1,178,847	-1,664,000	485,153	-29.16
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					3,196,303	3,124,036	72,267	2.31

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5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	26,057,835	100.00	負 債	2	3,349,755	12.86
流動資產	11	6,546,058	25.12	流動負債	21	3,088,245	11.85
現金	1101	6,507,988	24.98	應付款項	2102	3,088,245	11.85
銀行存款	110102	6,487,988	24.90	應付代收款	210203	3,088,245	11.85
銀行存款-縣庫存款	110102-1	3,176,303	12.19	其他負債	28	261,510	1.00
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,311,685	12.71	什項負債	2801	261,510	1.00
零用及週轉金	110103	20,000	0.08	存入保證金	280104	261,510	1.00
預付款項	1108	38,070	0.15	淨資產	3	22,708,080	87.14
預付費用	110804	38,070	0.15	淨資產	31	22,708,080	87.14
預付費用-非預算類	110804-2	38,070	0.15	淨資產	3101	22,708,080	87.14
固定資產	14	19,511,777	74.88	累積餘額	310101	24,729,634	94.90
土地改良物	1402	1,481,275	5.68	本期短絀	310103	-2,021,554	-7.76
土地改良物	140201	10,104,379	38.78	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-8,623,104	-33.09	合計：		26,057,835	
房屋建築及設備	1404	13,848,764	53.15				

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5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		
房屋建築及設備	140401	37,038,979	142.14				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,190,215	-89.00				
機械及設備	1405	1,543,171	5.92				
機械及設備	140501	4,594,866	17.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,051,695	-11.71				
交通及運輸設備	1406	982,616	3.77				
交通及運輸設備	140601	2,121,874	8.14				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,139,258	-4.37				
雜項設備	1407	1,655,951	6.35				
雜項設備	140701	6,321,529	24.26				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,665,578	-17.90				
合計：		26,057,835					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		8,816,273
財產收益		50,206
財產孳息收入		50,206
政府撥入收入		8,653,642
公庫撥款收入		8,653,642
其他收入		112,425
雜項收入		112,425
支出	497,366	10,837,827
人事支出	279,097	9,449,166
人事支出	279,097	9,449,166
業務支出	27,303	384,389
業務支出	27,303	384,389
折舊、折耗及攤銷	190,966	1,004,272
固定資產折舊	190,966	1,004,272
本期賸餘（短絀）	-497,366	-2,021,554
期初淨資產		24,729,634
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		22,708,080

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 5 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				306,400	1,685,000	-1,378,600	-81.82
		累計數				9,833,555	9,630,000	203,555	2.11
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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 5 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	1,004,272	19,511,777
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,104,379	8,545,484			77,620	1,481,275
房屋及建築	36,905,239	22,714,745	182,880	49,140	475,470	13,848,764
機械及設備	4,594,866	2,848,666			203,029	1,543,171
交通及運輸設備	2,121,874	1,080,285			58,973	982,616
雜項設備	6,293,704	4,476,398	27,825		189,180	1,655,951
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 5 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 5 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 5 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 5 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5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	9,449,166	-12,691,834	-57.32
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		392,419	392,419	
122	約僱職員薪金		349,388	349,388	
124	兼職人員酬金		43,031	43,031	
15	獎金		1,579,377	1,579,377	
151	考績獎金		107,031	107,031	
152	年終獎金		1,472,346	1,472,346	
16	退休及卹償金		1,149,163	1,149,163	
161	職員退休及離職金		1,063,363	1,063,363	
162	工員退休及離職金		85,800	85,800	
18	福利費		668,510	668,510	
181	分擔員工保險費		562,310	562,310	
18Y	其他福利費		106,200	106,200	
2	服務費用	839,000	310,626	-528,374	-62.98
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	

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5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	%
27 一般服務費		187,393	187,393	
27D 計時與計件人員酬金		180,593	180,593	
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		10,343	10,343	
291 公共關係費		10,343	10,343	
3 材料及用品費	234,000	50,643	-183,357	-78.36
32 用品消耗		50,643	50,643	
321 辦公(事務)用品		40,613	40,613	
32Y 其他用品消耗		10,030	10,030	
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	49,140	-20,860	-29.80
51 購建固定資產	70,000	49,140	-20,860	-29.80
513 擴充改良房屋建築及設備	50,000	49,140	-860	-1.72
516 購置雜項設備	20,000		-20,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	7,120	-9,880	-58.12
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	24,000	16,000	-8,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		16,000	16,000	
744 慰問、照護及濟助金		16,000	16,000	
合計	23,325,000	9,882,695	-13,442,305	-57.63

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 5 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	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	9,882,695	955,132	10,837,827	支出
用人費用	9,449,166		9,449,166	人事支出
服務費用	310,626	73,763	384,389	業務支出
材料及用品費	50,643	-50,643		
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	16,000	-16,000		
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		
		1,004,272	1,004,272	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,178,847	-842,707	-2,021,554	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	3,196,303	19,511,777	22,708,080	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 5 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
3,176,303	3,176,303	0	無

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
114/05/01-114/05/31

02634 香林國小

列印日期：114/06/10

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		13,078,998	9,596,295	3,482,703
11450263480030100	地方教育發展基金	114/05/02	00021	0500133		支付數	118,260	13,078,998	9,714,555	3,364,443
11450263480030100	地方教育發展基金	114/05/05	00025	0500483		支付數	19,303	13,078,998	9,733,858	3,345,140
11450263480030100	地方教育發展基金	114/05/09	00026	0500914		支付數	107,031	13,078,998	9,840,889	3,238,109
11450263480030100	地方教育發展基金	114/05/27	00029	0502252		支付數	8,000	13,078,998	9,848,889	3,230,109
11450263480030100	地方教育發展基金	114/05/27	00030	0502253		支付數	53,806	13,078,998	9,902,695	3,176,303
	小計				0		306,400			