

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 6 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	5,107,307	1,421,000	3,686,307	259.42	13,811,155	9,457,000	4,354,155	46.04
財產收入	125,000		4,000	-4,000	-100.00	50,206	85,000	-34,794	-40.93
租金收入	87,000					50,206	51,000	-794	-1.56
利息收入	8,000		4,000	-4,000	-100.00		4,000	-4,000	-100.00
其他財產收入	30,000						30,000	-30,000	-100.00
政府撥入收入	18,887,000	5,107,307	1,417,000	3,690,307	260.43	13,760,949	9,370,000	4,390,949	46.86
公庫撥款收入	18,887,000	5,107,307	1,417,000	3,690,307	260.43	13,760,949	9,370,000	4,390,949	46.86
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	1,907,105	1,685,000	222,105	13.18	11,789,800	11,385,000	404,800	3.56
國民教育計畫	23,255,000	1,907,105	1,685,000	222,105	13.18	11,740,660	11,315,000	425,660	3.76
其他	23,255,000	1,907,105	1,685,000	222,105	13.18	11,740,660	11,315,000	425,660	3.76
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	3,200,202	-264,000	3,464,202	-1,312.20	2,021,355	-1,928,000	3,949,355	-204.84
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					6,396,505	2,860,036	3,536,469	123.65

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6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	28,940,052	100.00	負 債	2	3,222,824	11.14
流動資產	11	9,619,329	33.24	流動負債	21	2,961,314	10.23
現金	1101	9,581,259	33.11	應付款項	2102	2,961,314	10.23
銀行存款	110102	9,561,259	33.04	應付代收款	210203	2,961,314	10.23
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,376,505	22.03	其他負債	28	261,510	0.90
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,184,754	11.00	什項負債	2801	261,510	0.90
零用及週轉金	110103	20,000	0.07	存入保證金	280104	261,510	0.90
預付款項	1108	38,070	0.13	淨資產	3	25,717,228	88.86
預付費用	110804	38,070	0.13	淨資產	31	25,717,228	88.86
預付費用-非預算類	110804-2	38,070	0.13	淨資產	3101	25,717,228	88.86
固定資產	14	19,320,723	66.76	累積餘額	310101	24,729,634	85.45
土地改良物	1402	1,465,751	5.06	本期賸餘	310102	987,594	3.41
土地改良物	140201	10,104,379	34.91	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-8,638,628	-29.85	合計：		28,940,052	
房屋建築及設備	1404	13,763,346	47.56				

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6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	37,172,379	128.45				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,409,033	-80.89				
機械及設備	1405	1,502,747	5.19				
機械及設備	140501	4,594,866	15.88				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,092,119	-10.68				
交通及運輸設備	1406	970,826	3.35				
交通及運輸設備	140601	2,121,874	7.33				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,151,048	-3.98				
雜項設備	1407	1,618,053	5.59				
雜項設備	140701	6,321,529	21.84				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,703,476	-16.25				
合計：		28,940,052					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,240,707	14,056,980
財產收益		50,206
財產孳息收入		50,206
政府撥入收入	5,107,307	13,760,949
公庫撥款收入	5,107,307	13,760,949
其他收入	133,400	245,825
雜項收入	133,400	245,825
支出	2,231,559	13,069,386
人事支出	1,820,477	11,269,643
人事支出	1,820,477	11,269,643
業務支出	86,628	471,017
業務支出	86,628	471,017
折舊、折耗及攤銷	324,454	1,328,726
固定資產折舊	324,454	1,328,726
本期賸餘（短絀）	3,009,148	987,594
期初淨資產		24,729,634
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		25,717,228

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 6 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				1,907,105	1,685,000	222,105	13.18
		累計數				11,740,660	11,315,000	425,660	3.76
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 6 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	344,105	49,140	1,328,726	19,320,723
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,104,379	8,545,484			93,144	1,465,751
房屋及建築	36,905,239	22,714,745	316,280	49,140	694,288	13,763,346
機械及設備	4,594,866	2,848,666			243,453	1,502,747
交通及運輸設備	2,121,874	1,080,285			70,763	970,826
雜項設備	6,293,704	4,476,398	27,825		227,078	1,618,053
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 6 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 6 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 6 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 6 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7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	12,838,507	-9,302,493	-42.01
11	正式員額薪資		8,222,765	8,222,765	
113	職員薪金		8,222,765	8,222,765	
12	聘僱及兼職人員薪資		501,799	501,799	
122	約僱職員薪金		458,768	458,768	
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		1,622,147	1,622,147	
161	職員退休及離職金		1,498,607	1,498,607	
162	工員退休及離職金		123,540	123,540	
18	福利費		912,419	912,419	
181	分擔員工保險費		806,219	806,219	
18Y	其他福利費		106,200	106,200	
2	服務費用	839,000	382,218	-456,782	-54.44
21	水電費		50,824	50,824	
212	工作場所電費		43,912	43,912	
214	工作場所水費		6,912	6,912	
22	郵電費		6,346	6,346	
222	電話費		6,346	6,346	
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7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		224,541	224,541	
27D 計時與計件人員酬金		217,741	217,741	
27F 體育活動費		6,800	6,800	
28 專業服務費		52,025	52,025	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		11,600	11,600	
28Y 其他專業服務費		40,425	40,425	
29 公共關係費		23,343	23,343	
291 公共關係費		23,343	23,343	
3 材料及用品費	234,000	103,282	-130,718	-55.86
32 用品消耗		103,282	103,282	
321 辦公（事務）用品		88,392	88,392	
32Y 其他用品消耗		14,890	14,890	
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	7,338	-9,662	-56.84
64 消費與行為稅		7,120	7,120	
646 使用牌照稅		7,120	7,120	
66 規費		218	218	
661 行政規費與強制費		218	218	
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	13,396,485	-9,928,515	-42.57

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 6 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	13,811,155	245,825	14,056,980	收入
財產收入	50,206		50,206	財產收益
政府撥入收入	13,760,949		13,760,949	政府撥入收入
其他收入		245,825	245,825	其他收入
基金用途	11,789,800	1,279,586	13,069,386	支出
用人費用	11,269,643		11,269,643	人事支出
服務費用	349,337	121,680	471,017	業務支出
材料及用品費	98,560	-98,560		
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		
		1,328,726	1,328,726	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,021,355	-1,033,761	987,594	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	6,396,505	19,320,723	25,717,228	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 6 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
6,376,505	6,376,505	0	無

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
114/06/01-114/06/30

02634 香林國小

列印日期：114/07/14

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		13,078,998	9,902,695	3,176,303
11450263480030100	地方教育發展基金	114/06/02	00027	0600148		支付數	118,260	13,078,998	10,020,955	3,058,043
11450263480030100	地方教育發展基金	114/06/02	00028	0600255		支付數	1,720,491	13,078,998	11,741,446	1,337,552
11450263480030100	地方教育發展基金	114/06/03	14058840140323		257,307	收入數		13,336,305	11,741,446	1,594,859
11450263480030100	地方教育發展基金	114/06/06	00031	0600875		支付數	18,669	13,336,305	11,760,115	1,576,190
11450263480030100	地方教育發展基金	114/06/09	00032	0600897		支付數	49,685	13,336,305	11,809,800	1,526,505
11450263480030100	地方教育發展基金	114/06/20	14050540140952		4,850,000	收入數		18,186,305	11,809,800	6,376,505
	小計				5,107,307		1,907,105			