

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 8 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	361,454	1,764,000	-1,402,546	-79.51	14,172,609	12,986,000	1,186,609	9.14
財產收入	125,000					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
其他財產收入	30,000						30,000	-30,000	-100.00
政府撥入收入	18,887,000	361,454	1,764,000	-1,402,546	-79.51	14,122,403	12,899,000	1,223,403	9.48
公庫撥款收入	18,887,000	361,454	1,764,000	-1,402,546	-79.51	14,122,403	12,899,000	1,223,403	9.48
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	1,016,226	2,272,000	-1,255,774	-55.27	14,412,711	15,929,000	-1,516,289	-9.52
國民教育計畫	23,255,000	1,016,226	2,272,000	-1,255,774	-55.27	14,363,571	15,859,000	-1,495,429	-9.43
其他	23,255,000	1,016,226	2,272,000	-1,255,774	-55.27	14,363,571	15,859,000	-1,495,429	-9.43
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	-654,772	-508,000	-146,772	28.89	-240,102	-2,943,000	2,702,898	-91.84
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					4,135,048	1,845,036	2,290,012	124.12

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8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	26,429,238	100.00	負 債	2	3,346,348	12.66
流動資產	11	7,481,396	28.31	流動負債	21	3,084,838	11.67
現金	1101	7,443,326	28.16	應付款項	2102	3,084,838	11.67
銀行存款	110102	7,423,326	28.09	應付代收款	210203	3,084,838	11.67
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,115,048	15.57	其他負債	28	261,510	0.99
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,308,278	12.52	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	23,082,890	87.34
預付費用	110804	38,070	0.14	淨資產	31	23,082,890	87.34
預付費用-非預算類	110804-2	38,070	0.14	淨資產	3101	23,082,890	87.34
固定資產	14	18,947,842	71.69	累積餘額	310101	24,729,634	93.57
土地改良物	1402	1,434,703	5.43	本期短絀	310103	-1,646,744	-6.23
土地改良物	140201	10,104,379	38.23	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-8,669,676	-32.80	合計：		26,429,238	
房屋建築及設備	1404	13,592,507	51.43				

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8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	37,172,379	140.65				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,579,872	-89.22				
機械及設備	1405	1,424,024	5.39				
機械及設備	140501	4,594,866	17.39				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,170,842	-12.00				
交通及運輸設備	1406	947,238	3.58				
交通及運輸設備	140601	2,121,874	8.03				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,174,636	-4.44				
雜項設備	1407	1,549,370	5.86				
雜項設備	140701	6,321,529	23.92				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,772,159	-18.06				
合計：		26,429,238					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	361,454	14,418,434
財產收益		50,206
財產孳息收入		50,206
政府撥入收入	361,454	14,122,403
公庫撥款收入	361,454	14,122,403
其他收入		245,825
雜項收入		245,825
支出	1,201,275	16,065,178
人事支出	982,227	13,820,734
人事支出	982,227	13,820,734
業務支出	33,999	542,837
業務支出	33,999	542,837
折舊、折耗及攤銷	185,049	1,701,607
固定資產折舊	185,049	1,701,607
本期賸餘（短絀）	-839,821	-1,646,744
期初淨資產		24,729,634
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		23,082,890

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 8 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				1,016,226	2,272,000	-1,255,774	-55.27
		累計數				14,363,571	15,859,000	-1,495,429	-9.43
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 8 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	1,701,607	18,947,842
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,104,379	8,545,484			124,192	1,434,703
房屋及建築	36,905,239	22,714,745	316,280	49,140	865,127	13,592,507
機械及設備	4,594,866	2,848,666			322,176	1,424,024
交通及運輸設備	2,121,874	1,080,285			94,351	947,238
雜項設備	6,293,704	4,476,398	27,825		295,761	1,549,370
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 8 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 8 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 8 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 8 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8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	13,820,734	13,820,734	
11 正式員額薪資		8,954,911	8,954,911	
113 職員薪金		8,954,911	8,954,911	
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		1,809,098	1,809,098	
161 職員退休及離職金		1,685,558	1,685,558	
162 工員退休及離職金		123,540	123,540	
18 福利費		975,549	975,549	
181 分擔員工保險費		869,349	869,349	
18Y 其他福利費		106,200	106,200	
2 服務費用	0	416,075	416,075	
21 水電費		66,407	66,407	
212 工作場所電費		56,857	56,857	
214 工作場所水費		9,550	9,550	
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8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		242,815	242,815	
27D 計時與計件人員酬金		236,015	236,015	
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	0	103,424	103,424	
32 用品消耗		103,424	103,424	
321 辦公（事務）用品		88,534	88,534	
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	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	7,338	7,338	
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	0	16,000	16,000	
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	0	14,412,711	14,412,711	

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 8 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	14,172,609	245,825	14,418,434	收入
財產收入	50,206		50,206	財產收益
政府撥入收入	14,122,403		14,122,403	政府撥入收入
其他收入		245,825	245,825	其他收入
基金用途	14,412,711	1,652,467	16,065,178	支出
用人費用	13,820,734		13,820,734	人事支出
服務費用	416,075	126,762	542,837	業務支出
材料及用品費	103,424	-103,424		
稅捐及規費(強制費)	7,338	-7,338		
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、非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	49,140	-49,140		
		1,701,607	1,701,607	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-240,102	-1,406,642	-1,646,744	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	4,135,048	18,947,842	23,082,890	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 8 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
4,115,048	4,115,048	0	無

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
114/08/01-114/08/31

02634 香林國小

列印日期：114/09/17

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		18,186,305	13,416,485	4,769,820
11450263480030100	地方教育發展基金	114/08/01	00036	0800271		支付數	118,260	18,186,305	13,534,745	4,651,560
11450263480030100	地方教育發展基金	114/08/01	00037	0800308		支付數	882,241	18,186,305	14,416,986	3,769,319
11450263480030100	地方教育發展基金	114/08/05	14055040142846		361,454	收入數		18,547,759	14,416,986	4,130,773
11450263480030100	地方教育發展基金	114/08/20	00040	0801926		支付數	15,725	18,547,759	14,432,711	4,115,048
	小計				361,454		1,016,226			