

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 10 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	3,839,405	1,408,000	2,431,405	172.69	18,123,635	16,159,000	1,964,635	12.16
財產收入	125,000	30,857		30,857		88,264	85,000	3,264	3.84
租金收入	87,000	30,857		30,857		81,063	51,000	30,063	58.95
利息收入	8,000					7,201	4,000	3,201	80.03
其他財產收入	30,000						30,000	-30,000	-100.00
政府撥入收入	18,887,000	3,808,548	1,408,000	2,400,548	170.49	18,035,371	16,071,000	1,964,371	12.22
公庫撥款收入	18,887,000	3,808,548	1,408,000	2,400,548	170.49	18,035,371	16,071,000	1,964,371	12.22
教學收入	3,000						3,000	-3,000	-100.00
學雜費收入	3,000						3,000	-3,000	-100.00
基金用途	23,325,000	3,168,868	1,703,000	1,465,868	86.08	21,255,974	19,919,000	1,336,974	6.71
國民教育計畫	23,255,000	3,168,868	1,703,000	1,465,868	86.08	21,206,834	19,849,000	1,357,834	6.84
其他	23,255,000	3,168,868	1,703,000	1,465,868	86.08	21,206,834	19,849,000	1,357,834	6.84
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	670,537	-295,000	965,537	-327.30	-3,132,339	-3,760,000	627,661	-16.69
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					1,242,811	1,028,036	214,775	20.89

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10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	24,646,879	100.00	負債	2	3,919,165	15.90
流動資產	11	5,161,976	20.94	流動負債	21	3,657,655	14.84
現金	1101	5,123,906	20.79	應付款項	2102	3,657,655	14.84
銀行存款	110102	5,103,906	20.71	應付代收款	210203	3,657,655	14.84
銀行存款-縣庫存款	110102-1	1,222,811	4.96	其他負債	28	261,510	1.06
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,881,095	15.75	什項負債	2801	261,510	1.06
零用及週轉金	110103	20,000	0.08	存入保證金	280104	261,510	1.06
預付款項	1108	38,070	0.15	淨資產	3	20,727,714	84.10
預付費用	110804	38,070	0.15	淨資產	31	20,727,714	84.10
預付費用-非預算類	110804-2	38,070	0.15	淨資產	3101	20,727,714	84.10
固定資產	14	19,484,903	79.06	累積餘額	310101	24,729,634	100.34
土地改良物	1402	1,403,655	5.70	本期短絀	310103	-4,001,920	-16.24
土地改良物	140201	10,104,379	41.00	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-8,700,724	-35.30	合計：		24,646,879	
房屋建築及設備	1404	13,909,920	56.44				

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10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	37,665,465	152.82				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,755,545	-96.38				
機械及設備	1405	1,721,623	6.99				
機械及設備	140501	4,968,456	20.16				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,246,833	-13.17				
交通及運輸設備	1406	923,650	3.75				
交通及運輸設備	140601	2,121,874	8.61				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,198,224	-4.86				
雜項設備	1407	1,526,055	6.19				
雜項設備	140701	6,366,129	25.83				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,840,074	-19.64				
合計：		24,646,879					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,750,681	19,280,736
財產收益	30,857	88,264
財產孳息收入	30,857	88,264
政府撥入收入	3,808,548	18,035,371
公庫撥款收入	3,808,548	18,035,371
其他收入	911,276	1,157,101
雜項收入	911,276	1,157,101
支出	3,358,111	23,282,656
人事支出	3,099,064	20,486,096
人事支出	3,099,064	20,486,096
業務支出	69,804	720,738
業務支出	69,804	720,738
折舊、折耗及攤銷	189,243	2,075,822
固定資產折舊	189,243	2,075,822
本期賸餘（短絀）	1,392,570	-4,001,920
期初淨資產		24,729,634
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		20,727,714

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 10 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				3,168,868	1,703,000	1,465,868	86.08
		累計數				21,206,834	19,849,000	1,357,834	6.84
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 10 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	1,255,381	49,140	2,075,822	19,484,903
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,104,379	8,545,484			155,240	1,403,655
房屋及建築	36,905,239	22,714,745	809,366	49,140	1,040,800	13,909,920
機械及設備	4,594,866	2,848,666	373,590		398,167	1,721,623
交通及運輸設備	2,121,874	1,080,285			117,939	923,650
雜項設備	6,293,704	4,476,398	72,425		363,676	1,526,055
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 10 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 10 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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 10 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		

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10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	20,486,096	20,486,096	
11 正式員額薪資		13,040,495	13,040,495	
113 職員薪金		13,040,495	13,040,495	
12 聘僱及兼職人員薪資		714,138	714,138	
122 約僱職員薪金		601,568	601,568	
124 兼職人員酬金		112,570	112,570	
15 獎金		2,927,144	2,927,144	
151 考績獎金		1,454,798	1,454,798	
152 年終獎金		1,472,346	1,472,346	
16 退休及卹償金		2,397,569	2,397,569	
161 職員退休及離職金		2,191,949	2,191,949	
162 工員退休及離職金		205,620	205,620	
18 福利費		1,406,750	1,406,750	
181 分擔員工保險費		1,284,550	1,284,550	
18Y 其他福利費		122,200	122,200	
2 服務費用	0	520,435	520,435	
21 水電費		72,172	72,172	
212 工作場所電費		61,178	61,178	
214 工作場所水費		10,994	10,994	
22 郵電費		9,574	9,574	
222 電話費		9,574	9,574	
23 旅運費		3,590	3,590	
231 國內旅費		3,590	3,590	
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	

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10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	%
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		300,983	300,983	
27D 計時與計件人員酬金		294,183	294,183	
27F 體育活動費		6,800	6,800	
28 專業服務費		52,925	52,925	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		12,500	12,500	
28Y 其他專業服務費		40,425	40,425	
29 公共關係費		56,052	56,052	
291 公共關係費		56,052	56,052	
3 材料及用品費	0	162,165	162,165	
32 用品消耗		162,165	162,165	
321 辦公(事務)用品		142,545	142,545	
32Y 其他用品消耗		19,620	19,620	
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	12,138	12,138	
64 消費與行為稅		7,120	7,120	
646 使用牌照稅		7,120	7,120	
66 規費		5,018	5,018	
661 行政規費與強制費		218	218	
663 汽車燃料使用費		4,800	4,800	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	26,000	26,000	
71 會費		2,000	2,000	
713 職業團體會費		2,000	2,000	

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10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	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		24,000	24,000	
744 慰問、照護及濟助金		24,000	24,000	
合計	0	21,255,974	21,255,974	

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 10 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	18,123,635	1,157,101	19,280,736	收入
財產收入	88,264		88,264	財產收益
政府撥入收入	18,035,371		18,035,371	政府撥入收入
其他收入		1,157,101	1,157,101	其他收入
基金用途	21,255,974	2,026,682	23,282,656	支出
用人費用	20,486,096		20,486,096	人事支出
服務費用	520,435	200,303	720,738	業務支出
材料及用品費	162,165	-162,165		
稅捐及規費(強制費)	12,138	-12,138		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	26,000	-26,000		
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		
		2,075,822	2,075,822	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-3,132,339	-869,581	-4,001,920	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	1,242,811	19,484,903	20,727,714	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 10 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
1,222,811	1,222,811	0	無

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
114/10/01-114/10/31

02634 香林國小

列印日期：114/11/06

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		18,659,380	18,107,106	552,274
11450263480030100	地方教育發展基金	114/10/01	14050640144932		3,787,000	收入數		22,446,380	18,107,106	4,339,274
11450263480030100	地方教育發展基金	114/10/01	00043	1000237		支付數	118,260	22,446,380	18,225,366	4,221,014
11450263480030100	地方教育發展基金	114/10/01	00042	1000287		支付數	1,487,329	22,446,380	19,712,695	2,733,685
11450263480030100	地方教育發展基金	114/10/08	14059440145165		21,548	收入數		22,467,928	19,712,695	2,755,233
11450263480030100	地方教育發展基金	114/10/21	14054240145655		30,857	收入數		22,498,785	19,712,695	2,786,090
11450263480030100	地方教育發展基金	114/10/21	00054	1001945		支付數	27,349	22,498,785	19,740,044	2,758,741
11450263480030100	地方教育發展基金	114/10/21	00053	1002049		支付數	48,840	22,498,785	19,788,884	2,709,901
11450263480030100	地方教育發展基金	114/10/31	00051	1001316		支付數	1,487,090	22,498,785	21,275,974	1,222,811
	小計				3,839,405		3,168,868			