

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學

02626-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	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	41,751,000		9,035,000	-9,035,000	-100.00	19,095,180	19,073,000	22,180	0.12
財產收入	239,000		30,000	-30,000	-100.00		66,000	-66,000	-100.00
租金收入	93,000		15,000	-15,000	-100.00		30,000	-30,000	-100.00
利息收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	145,000		15,000	-15,000	-100.00		35,000	-35,000	-100.00
政府撥入收入	41,495,000		9,000,000	-9,000,000	-100.00	19,095,180	19,000,000	95,180	0.50
公庫撥款收入	41,495,000		9,000,000	-9,000,000	-100.00	19,095,180	19,000,000	95,180	0.50
教學收入	16,000		5,000	-5,000	-100.00		6,000	-6,000	-100.00
學雜費收入	16,000		5,000	-5,000	-100.00		6,000	-6,000	-100.00
其他收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
雜項收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
基金用途	43,509,000	5,389,242	2,380,000	3,009,242	126.44	8,014,725	19,082,000	-11,067,275	-58.00
國民教育計畫	43,509,000	5,389,242	2,380,000	3,009,242	126.44	8,014,725	19,082,000	-11,067,275	-58.00
其他	43,509,000	5,389,242	2,380,000	3,009,242	126.44	8,014,725	19,082,000	-11,067,275	-58.00
本期賸餘(短絀)	-1,758,000	-5,389,242	6,655,000	-12,044,242	-180.98	11,080,455	-9,000	11,089,455	-123,216.17
期初基金餘額	1,952,726					8,532,168	1,952,726	6,579,442	336.94
解繳公庫									
期末基金餘額	194,726					19,612,623	1,943,726	17,668,897	909.02

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 - 嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學

## 平衡表

中華民國115年2月28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	84,965,197	100.00	負債	2	6,833,200	8.04
流動資產	11	26,445,823	31.13	流動負債	21	6,466,013	7.61
現金	1101	26,445,823	31.13	應付款項	2102	6,466,013	7.61
銀行存款	110102	26,415,823	31.09	應付代收款	210203	6,466,013	7.61
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,582,623	23.05	其他負債	28	367,187	0.43
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,833,200	8.04	什項負債	2801	367,187	0.43
零用及週轉金	110103	30,000	0.04	存入保證金	280104	367,187	0.43
固定資產	14	58,519,374	68.87	淨資產	3	78,131,997	91.96
土地	1401	2,983,680	3.51	淨資產	31	78,131,997	91.96
土地	140101	2,983,680	3.51	淨資產	3101	78,131,997	91.96
土地改良物	1402	1,630,195	1.92	累積餘額	310101	67,586,485	79.55
土地改良物	140201	2,440,250	2.87	本期賸餘	310102	10,545,512	12.41
累計折舊-土地改良物	140202	-810,055	-0.95	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	46,091,986	54.25	合計：		84,965,197	
房屋建築及設備	140401	67,994,816	80.03				
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

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 - 嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學

## 平衡表

中華民國115年2月28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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-21,902,830	-25.78				
機械及設備	1405	1,906,646	2.24				
機械及設備	140501	9,730,265	11.45				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,823,619	-9.21				
交通及運輸設備	1406	1,022,262	1.20				
交通及運輸設備	140601	2,626,191	3.09				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,603,929	-1.89				
雜項設備	1407	4,884,605	5.75				
雜項設備	140701	14,969,057	17.62				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,084,452	-11.87				
合計：		84,965,197					

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

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 — 嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學

## 收入支出表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		19,175,180
財產收益		80,000
財產交易利益		80,000
政府撥入收入		19,095,180
公庫撥款收入		19,095,180
支出		8,629,668
人事支出	5,697,400	5,697,400
人事支出	5,196,750	5,196,750
業務支出	5,196,750	5,196,750
業務支出	192,492	192,492
折舊、折耗及攤銷	192,492	192,492
折舊、折耗及攤銷	308,158	308,158
折舊、折耗及攤銷	308,158	308,158
折舊、折耗及攤銷	-5,697,400	-5,697,400
折舊、折耗及攤銷		272,036
折舊、折耗及攤銷		272,036
折舊、折耗及攤銷		614,943
折舊、折耗及攤銷		614,943
折舊、折耗及攤銷		10,545,512
折舊、折耗及攤銷		67,586,485
折舊、折耗及攤銷		78,131,997

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—嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學

02626-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目	本月數 及 累計數	數 量			執 行			數 額	
			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				5,389,242	2,380,000	3,009,242	126.44	
		累計數				8,014,725	19,082,000	-11,067,275	-58.00	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學

02626-6

資本資產明細表

中華民國 115 年 2 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		
<b>資產</b>						
非理財目的之長期投資	100,664,259	41,609,942	80,000		614,943	58,519,374
土地	2,983,680					2,983,680
土地改良物	2,440,250	778,703			31,352	1,630,195
房屋及建築	67,994,816	21,668,900			233,930	46,091,986
機械及設備	9,730,265	7,665,672			157,947	1,906,646
交通及運輸設備	2,626,191	1,590,391			13,538	1,022,262
雜項設備	14,889,057	9,906,276	80,000		178,176	4,884,605
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—嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學  
資本資產明細表

02626-7

中華民國 115 年 2 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：







## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學

## 各項費用彙計表

中華民國115年2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	40,477,000	7,742,689	-32,734,311	-80.87
11 正式員額薪金		3,779,802	3,779,802	
113 職員及兼職人員薪資		3,779,802	3,779,802	
12 聘僱及兼職人員薪金		296,006	296,006	
122 約僱職員薪金		284,246	284,246	
124 兼職人員酬金		11,760	11,760	
15 獎金		2,585,119	2,585,119	
152 年終獎金		2,585,119	2,585,119	
16 退休及卹償金		664,884	664,884	
161 職員退休及離職金		572,520	572,520	
162 工員退休及離職金		92,364	92,364	
18 福利費		416,878	416,878	
181 擔員工保險費		413,878	413,878	
18Y 其他福利費		3,000	3,000	
2 服務費用	2,581,000	199,764	-2,381,236	-92.26
21 水電費		51,956	51,956	
212 工作場所電費		34,503	34,503	
213 宿舍電費		17,453	17,453	
22 郵電費		1,487	1,487	
222 電話費		1,487	1,487	
25 修理保養及保固費		6,400	6,400	
255 機械及設備修護費		6,400	6,400	
27 一般服務費		109,721	109,721	
27D 計時與計件人員酬金		109,721	109,721	
28 專業服務費		17,325	17,325	
28Y 其他專業服務費		17,325	17,325	

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學

## 各項費用彙計表

中華民國115年2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	%
29 公共關係費		12,875	12,875	
291 公共關係費		12,875	12,875	
3 材料及用品費	338,000	55,272	-282,728	-83.65
32 用品消耗		55,272	55,272	
321 辦公(事務)用品		55,272	55,272	
4 租金、償債、利息及相關手續費	84,000	14,000	-70,000	-83.33
43 機器租金		14,000	14,000	
432 機械及設備租金		14,000	14,000	
6 稅捐及規費(強制費)	23,000	1,000	-22,000	-95.65
66 規費		1,000	1,000	
661 行政規費與強制費		1,000	1,000	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合 計	48,509,000	8,014,725	-35,494,275	-81.58

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學

02626-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	19,095,180	80,000	19,175,180	收入
財產收入		80,000	80,000	財產收益
政府撥入收入	19,095,180		19,095,180	政府撥入收入
基金用途	8,014,725	614,943	8,629,668	支出
用人費用	7,742,689		7,742,689	人事支出
服務費用	199,764		199,764	業務支出
材料及用品費	55,272	-55,272		
租金、償債、利息及相關手續費	14,000	-14,000		
稅捐及規費(強制費)	1,000	-1,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
本期賸餘(短絀)	11,080,455	614,943	614,943	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	8,532,168	-534,943	10,545,512	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		59,054,317	67,586,485	期初淨資產
淨資產調整數				解繳公庫
期末基金餘額	19,612,623	58,519,374	78,131,997	淨資產調整數
				期末淨資產

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 2 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
19,582,623	19,582,623	0	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學

銀行存款-保管款專戶調節表

中華民國115年2月28日

摘要	年月日	公庫支票號數	小計	合計
一、帳面結存				6,833,200
銀行存款-保管款專戶				
阿里山鄉農會86601-04-009406-3(公庫)			6,340,486	
阿里山鄉農會達邦分部86603-01-000449-1(午餐)			45,595	
阿里山鄉農會達邦分部86603-01-000668-2(教儲戶)			447,119	
嘉義文化路郵局005100831361052帳號(薪資)			0	
二、加：受款人未向公庫兌現支票數				242,804
嘉義縣114年邵族合唱團培訓計畫經費剩餘款繳回(茶山國小)	115.01.13	NB5370420	124,500	
114學年度上學期本校幼兒園就學補助剩餘款繳回(嘉義縣政府)	115.01.21	NB5370427	54,864	
114學年度上學期分校幼兒園就學補助剩餘款繳回(嘉義縣政府)	115.01.21	NB5370428	50,592	
114年度特教助理員賸餘款繳回(嘉義縣政府)	115.02.05	NB5370554	12,176	
114學年度第1學期兼輔減課鐘點費賸餘款繳回(嘉義縣政府)	115.02.06	NB5370555	433	
114學年度第1學期兼輔減課鐘點費賸餘款繳回(嘉義縣政府)	115.02.12	NB5370563	239	
三、加：機關未入帳而公庫已撥入存款數				
四、公庫存結				7,076,004
阿里山鄉農會86601-04-009406-3(公庫)			6,583,290	
阿里山鄉農會達邦分部86603-01-000449-1(午餐)			45,595	
阿里山鄉農會達邦分部86603-01-000668-2(教儲戶)			447,119	
嘉義文化路郵局005100831361052帳號(薪資)			0	

出納人員

出納 安淑玲

總務主任

教師 杜林昇 總務主任

主辦會計人員

幹事 葉鍾素球 任會計

基金主持人

校長 陳黎娟

376509844Y 嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學  
財產增減結存表

中華民國 115年 02月 01日 起至 115年 02月 28日止

製表日期：民國 115年03月02日

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存	
		數量	價值(元)	數量	價值(元)	數量	價值(元)		數量	價值(元)
土地	筆	2							2	
	公頃	0.209600	2,983,680						0.209600	2,983,680
土地改良物	個	2	1,645,871					15,676	2	1,630,195
	棟	6							6	
房屋建築及設備	辦公房屋									
	平方公尺	2,445.30							2,445.30	
	棟	2							2	
	平方公尺	154.19							154.19	
其他	個	9							9	
	平方公尺	21.70	46,208,950					116,964	21.70	46,091,986
機械及設備	件	365	1,985,631				78,985		365	1,906,646
交通運輸及設備	船									
	飛機									
	汽(機)車	1							1	
	其他	23	1,029,030					6,768	23	1,022,262
雜項設備	冊(套)	1,443							1,443	
	件	15							15	
	件	320	4,974,370					89,765	320	4,884,605
有價證券	股									
權										
其他										
總值		2,188	58,827,532				308,158		2,188	58,519,374

填表 教師 蔡雅徵 事務主任

覆核

教師 蔡林昇 總務主任

主辦財產管理人員

教師 蔡杜林 昇 總務主任

主辦主計人員

會計 鍾素瑛

機關首長

校長 陳黎娟

說明: 1.財產價值以新臺幣元計算,不滿一元者,四捨五入。  
2.土地詳計算數、面積,其面積以公頃為單位,計列至小數點下六位止。  
3.房屋詳計算棟數、面積,其面積以平方公尺為單位,計列至小數點下二位止。

嘉義縣政府  
歲出各機關對帳單

02626 達邦國小

115/02/01-115/02/28

列印日期：115/03/03

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
11550262680030100	地方教育發展基金					上期結餘		27,627,348	2,655,483	24,971,865
11550262680030100	地方教育發展基金	115/02/02	00004	0200125		支付數	161,004	27,627,348	2,816,487	24,810,861
11550262680030100	地方教育發展基金	115/02/02	00005	0200256		支付數	2,501,118	27,627,348	5,317,605	22,309,743
11550262680030100	地方教育發展基金	115/02/05	00009	0200912		支付數	18,000	27,627,348	5,335,605	22,291,743
11550262680030100	地方教育發展基金	115/02/06	00006	0200519		支付數	2,587,119	27,627,348	7,922,724	19,704,624
11550262680030100	地方教育發展基金	115/02/12	00010	0201561		支付數	21,160	27,627,348	7,943,884	19,683,464
11550262680030100	地方教育發展基金	115/02/12	00013	0201562		支付數	17,457	27,627,348	7,961,341	19,666,007
11550262680030100	地方教育發展基金	115/02/13	00014	0201721		支付數	31,000	27,627,348	7,992,341	19,635,007
11550262680030100	地方教育發展基金	115/02/13	00015	0201791		支付數	15,750	27,627,348	8,008,091	19,619,257
11550262680030100	地方教育發展基金	115/02/25	00016	0202044		支付數	36,634	27,627,348	8,044,725	19,582,623
	小計				0		5,389,242			