

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉茶山國民小學

02635-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 3 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 21,071,000         | 4,317,740 |     | 4,317,740 |   | 11,145,294  | 7,447,000  | 3,698,294  | 49.66   |
| 財產收入     | 116,000            |           |     |           |   |             |            |            |         |
| 租金收入     | 101,000            |           |     |           |   |             |            |            |         |
| 利息收入     | 2,000              |           |     |           |   |             |            |            |         |
| 其他財產收入   | 13,000             |           |     |           |   |             |            |            |         |
| 政府撥入收入   | 20,951,000         | 4,317,740 |     | 4,317,740 |   | 11,145,294  | 7,447,000  | 3,698,294  | 49.66   |
| 公庫撥款收入   | 20,951,000         | 4,317,740 |     | 4,317,740 |   | 11,145,294  | 7,447,000  | 3,698,294  | 49.66   |
| 教學收入     | 4,000              |           |     |           |   |             |            |            |         |
| 學雜費收入    | 4,000              |           |     |           |   |             |            |            |         |
| 基金用途     | 25,148,000         | 1,562,504 |     | 1,562,504 |   | 5,881,046   | 9,412,000  | -3,530,954 | -37.52  |
| 國民教育計畫   | 25,148,000         | 1,562,504 |     | 1,562,504 |   | 5,881,046   | 9,412,000  | -3,530,954 | -37.52  |
| 其他       | 25,148,000         | 1,562,504 |     | 1,562,504 |   | 5,881,046   | 9,412,000  | -3,530,954 | -37.52  |
| 本期賸餘(短絀) | -4,077,000         | 2,755,236 |     | 2,755,236 |   | 5,264,248   | -1,965,000 | 7,229,248  | -367.90 |
| 期初基金餘額   | 4,529,126          |           |     |           |   | 7,503,885   | 4,529,126  | 2,974,759  | 65.68   |
| 解繳公庫     |                    |           |     |           |   |             |            |            |         |
| 期末基金餘額   | 452,126            |           |     |           |   | 12,768,133  | 2,564,126  | 10,204,007 | 397.95  |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣阿里山鄉茶山國民小學

## 平衡表

中華民國115年3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        | 32,918,574 | 100.00 | 負 債    | 2      | 5,679,499  | 17.25 |
| 流動資產       | 11       | 18,447,632 | 56.04  | 流動負債   | 21     | 5,276,122  | 16.03 |
| 現金         | 1101     | 18,440,032 | 56.02  | 應付款項   | 2102   | 5,276,122  | 16.03 |
| 銀行存款       | 110102   | 18,420,032 | 55.96  | 應付代收款  | 210203 | 5,276,122  | 16.03 |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 12,748,133 | 38.73  | 其他負債   | 28     | 403,377    | 1.23  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 5,671,899  | 17.23  | 什項負債   | 2801   | 403,377    | 1.23  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 20,000     | 0.06   | 存入保證金  | 280104 | 403,377    | 1.23  |
| 預付款項       | 1108     | 7,600      | 0.02   | 淨資產    | 3      | 27,239,075 | 82.75 |
| 預付費用       | 110804   | 7,600      | 0.02   | 淨資產    | 31     | 27,239,075 | 82.75 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 7,600      | 0.02   | 淨資產    | 3101   | 27,239,075 | 82.75 |
| 固定資產       | 14       | 14,470,942 | 43.96  | 累積餘額   | 310101 | 22,422,600 | 68.12 |
| 土地改良物      | 1402     | 3,416,481  | 10.38  | 本期賸餘   | 310102 | 4,816,475  | 14.63 |
| 土地改良物      | 140201   | 4,395,609  | 13.35  | 淨資產調整數 | 310104 |            |       |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -979,128   | -2.97  | 合計：    |        | 32,918,574 |       |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 8,336,400  | 25.32  |        |        |            |       |

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 — 嘉義縣阿里山鄉茶山國民小學

## 平衡表

中華民國115年3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 | 33,811,058  | 102.71 |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -25,474,658 | -77.39 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 1,351,540   | 4.11   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 6,782,985   | 20.61  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -5,431,445  | -16.50 |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 122,632     | 0.37   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 1,217,054   | 3.70   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,094,422  | -3.32  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 1,243,889   | 3.78   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 10,904,049  | 33.12  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -9,660,160  | -29.35 |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 32,918,574  |        |        |    |    |   |

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 — 嘉義縣阿里山鄉茶山國民小學

## 收入支出表

中華民國115年3月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |            |
|----------|-----------|------------|
|          | 本月數       | 累計數        |
| 收入       | 6,699,089 | 13,526,643 |
| 政府撥入收入   | 4,317,740 | 11,145,294 |
| 公庫撥款收入   | 4,317,740 | 11,145,294 |
| 其他收入     | 2,381,349 | 2,381,349  |
| 雜項收入     | 2,381,349 | 2,381,349  |
| 支出       | 4,085,090 | 8,710,168  |
| 人事支出     | 1,492,689 | 5,727,487  |
| 人事支出     | 1,492,689 | 5,727,487  |
| 業務支出     | 69,815    | 153,559    |
| 業務支出     | 69,815    | 153,559    |
| 折舊、折耗及攤銷 | 2,522,586 | 2,829,122  |
| 固定資產折舊   | 2,522,586 | 2,829,122  |
| 本期賸餘（短絀） | 2,613,999 | 4,816,475  |
| 期初淨資產    |           | 22,422,600 |
| 解繳公庫     |           |            |
| 淨資產調整數   |           |            |
| 期末淨資產    |           | 27,239,075 |

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—嘉義縣阿里山鄉茶山國民小學

02635-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 3 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 1,562,504 | 0         | 1,562,504  | 0.00   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 5,881,046 | 9,412,000 | -3,530,954 | -37.52 |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉茶山國民小學

02635-6

## 資本資產明細表

中華民國 115 年 3 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|-----------|-----|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數       | 減少數 |                              |            |
| <b>資產</b>  | 54,729,406    | 39,810,691             | 2,381,349 |     | 2,829,122                    | 14,470,942 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |           |     |                              |            |
| 土地         |               |                        |           |     |                              |            |
| 土地改良物      | 4,395,609     | 870,336                |           |     | 108,792                      | 3,416,481  |
| 房屋及建築      | 31,429,709    | 22,988,484             | 2,381,349 |     | 2,486,174                    | 8,336,400  |
| 機械及設備      | 6,782,985     | 5,287,074              |           |     | 144,371                      | 1,351,540  |
| 交通及運輸設備    | 1,217,054     | 1,086,949              |           |     | 7,473                        | 122,632    |
| 雜項設備       | 10,904,049    | 9,577,848              |           |     | 82,312                       | 1,243,889  |
| 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 115 年 3 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

## 02635-8

單位：新臺幣元

[illegible]

## 02635-9

[illegible]

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣阿里山鄉茶山國民小學

各項費用彙計表  
中華民國115年3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       | 24,145,000 | 5,727,487 | -18,417,513 | -76.28 |
| 11 正式員額薪資    |            | 3,288,946 | 3,288,946   |        |
| 113 職員薪金     |            | 3,161,587 | 3,161,587   |        |
| 114 工員工資     |            | 127,359   | 127,359     |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 125,017   | 125,017     |        |
| 122 約僱職員薪金   |            | 91,080    | 91,080      |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 33,937    | 33,937      |        |
| 13 加(夜)班費    |            | 14,337    | 14,337      |        |
| 134 未休假加班費   |            | 14,337    | 14,337      |        |
| 15 獎金        |            | 1,430,337 | 1,430,337   |        |
| 151 考績獎金     |            | 84,906    | 84,906      |        |
| 152 年終獎金     |            | 1,345,431 | 1,345,431   |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 446,728   | 446,728     |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 443,997   | 443,997     |        |
| 162 工員退休及離職金 |            | 2,731     | 2,731       |        |
| 18 福利費       |            | 422,122   | 422,122     |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 374,197   | 374,197     |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 47,925    | 47,925      |        |
| 2 服務費用       | 817,000    | 114,596   | -702,404    | -85.97 |
| 21 水電費       |            | 39,628    | 39,628      |        |
| 212 工作場所電費   |            | 39,628    | 39,628      |        |
| 22 郵電費       |            | 2,983     | 2,983       |        |
| 221 郵費       |            | 1,518     | 1,518       |        |
| 222 電話費      |            | 1,465     | 1,465       |        |
| 25 修理保養及保固費  |            | 7,550     | 7,550       |        |
| 257 雜項設備修護費  |            | 7,550     | 7,550       |        |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣阿里山鄉茶山國民小學

各項費用彙計表  
中華民國115年3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        |            | 46,148    | 46,148      |        |
| 27D  | 計時與計件人員酬金    |            | 36,548    | 36,548      |        |
| 27F  | 體育活動費        |            | 9,600     | 9,600       |        |
| 28   | 專業服務費        |            | 13,495    | 13,495      |        |
| 287  | 委託檢驗（定）試驗認證費 |            | 9,820     | 9,820       |        |
| 28Y  | 其他專業服務費      |            | 3,675     | 3,675       |        |
| 29   | 公共關係費        |            | 4,792     | 4,792       |        |
| 291  | 公共關係費        |            | 4,792     | 4,792       |        |
| 3    | 材料及用品費       | 186,000    | 38,963    | -147,037    | -79.05 |
| 32   | 用品消耗         |            | 38,963    | 38,963      |        |
| 321  | 辦公（事務）用品     |            | 38,963    | 38,963      |        |
| 合 計  |              | 25,148,000 | 5,881,046 | -19,266,954 | -76.61 |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉茶山國民小學

02635-12

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 3 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     | 11,145,294 | 2,381,349  | 13,526,643 | 收入       |
| 政府撥入收入   | 11,145,294 |            | 11,145,294 | 政府撥入收入   |
| 其他收入     |            | 2,381,349  | 2,381,349  | 其他收入     |
| 基金用途     | 5,881,046  | 2,829,122  | 8,710,168  | 支出       |
| 用人費用     | 5,727,487  |            | 5,727,487  | 人事支出     |
| 服務費用     | 114,596    | 38,963     | 153,559    | 業務支出     |
| 材料及用品費   | 38,963     | -38,963    |            |          |
|          |            | 2,829,122  | 2,829,122  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 5,264,248  | -447,773   | 4,816,475  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額   | 7,503,885  | 14,918,715 | 22,422,600 | 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   | 12,768,133 | 14,470,942 | 27,239,075 | 期末淨資產    |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 3 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 12,748,133 | 12,748,133 | 0         |        |