

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 4 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	21,071,000	164,636	4,283,000	-4,118,364	-96.16	11,309,930	11,730,000	-420,070	-3.58
財產收入	116,000	61,729		61,729		61,729		61,729	
租金收入	101,000	49,729		49,729		49,729		49,729	
利息收入	2,000								
其他財產收入	13,000	12,000		12,000		12,000		12,000	
政府撥入收入	20,951,000		4,283,000	-4,283,000	-100.00	11,145,294	11,730,000	-584,706	-4.98
公庫撥款收入	20,951,000		4,283,000	-4,283,000	-100.00	11,145,294	11,730,000	-584,706	-4.98
教學收入	4,000								
學雜費收入	4,000								
其他收入		102,907		102,907		102,907		102,907	
雜項收入		102,907		102,907		102,907		102,907	
基金用途	25,148,000	2,860,694	5,252,000	-2,391,306	-45.53	8,741,740	14,664,000	-5,922,260	-40.39
國民教育計畫	25,148,000	2,860,694	5,252,000	-2,391,306	-45.53	8,741,740	14,664,000	-5,922,260	-40.39
其他	25,148,000	2,860,694	5,252,000	-2,391,306	-45.53	8,741,740	14,664,000	-5,922,260	-40.39
本期賸餘(短絀)	-4,077,000	-2,696,058	-969,000	-1,727,058	178.23	2,568,190	-2,934,000	5,502,190	-187.53
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					10,072,075	1,595,126	8,476,949	531.43

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4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	30,164,255	100.00	負 債	2	5,645,351	18.72
流動資產	11	15,717,426	52.11	流動負債	21	5,468,374	18.13
現金	1101	15,648,426	51.88	應付款項	2102	5,468,374	18.13
銀行存款	110102	15,628,426	51.81	應付代收款	210203	5,468,374	18.13
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,052,075	33.32	其他負債	28	176,977	0.59
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,576,351	18.49	什項負債	2801	176,977	0.59
零用及週轉金	110103	20,000	0.07	存入保證金	280104	176,977	0.59
預付款項	1108	69,000	0.23	淨資產	3	24,518,904	81.28
預付費用	110804	69,000	0.23	淨資產	31	24,518,904	81.28
預付費用-非預算類	110804-2	69,000	0.23	淨資產	3101	24,518,904	81.28
固定資產	14	14,446,829	47.89	累積餘額	310101	22,422,600	74.34
土地改良物	1402	3,380,217	11.21	本期賸餘	310102	2,096,304	6.95
土地改良物	140201	4,395,609	14.57	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-1,015,392	-3.37	合計：		30,164,255	
房屋建築及設備	1404	8,303,922	27.53				

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4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	33,811,058	112.09				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,507,136	-84.56				
機械及設備	1405	1,360,579	4.51				
機械及設備	140501	6,837,985	22.67				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,477,406	-18.16				
交通及運輸設備	1406	120,139	0.40				
交通及運輸設備	140601	1,217,054	4.03				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,096,915	-3.64				
雜項設備	1407	1,281,972	4.25				
雜項設備	140701	10,964,049	36.35				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,682,077	-32.10				
合計：		30,164,255					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	279,636	13,806,279
財產收益	61,729	61,729
財產孳息收入	49,729	49,729
其他財產收入	12,000	12,000
政府撥入收入		11,145,294
公庫撥款收入		11,145,294
其他收入	217,907	2,599,256
雜項收入	217,907	2,599,256
支出	2,999,807	11,709,975
人事支出	2,825,328	8,552,815
人事支出	2,825,328	8,552,815
業務支出	35,366	188,925
業務支出	35,366	188,925
折舊、折耗及攤銷	139,113	2,968,235
固定資產折舊	139,113	2,968,235
本期賸餘（短絀）	-2,720,171	2,096,304
期初淨資產		22,422,600
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		24,518,904

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 4 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				2,860,694	5,252,000	-2,391,306	-45.53
		累計數				8,741,740	14,664,000	-5,922,260	-40.39

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 4 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	54,729,406	39,810,691	2,496,349		2,968,235	14,446,829
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,395,609	870,336			145,056	3,380,217
房屋及建築	31,429,709	22,988,484	2,381,349		2,518,652	8,303,922
機械及設備	6,782,985	5,287,074	55,000		190,332	1,360,579
交通及運輸設備	1,217,054	1,086,949			9,966	120,139
雜項設備	10,904,049	9,577,848	60,000		104,229	1,281,972
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 4 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：

02635-8

單位：新臺幣元

[illegible]

02635-9

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣阿里山鄉茶山國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年4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	8,552,815	-15,592,185	-64.58
11 正式員額薪資		5,523,925	5,523,925	
113 職員薪金		5,306,510	5,306,510	
114 工員工資		217,415	217,415	
12 聘僱及兼職人員薪資		231,747	231,747	
122 約僱職員薪金		187,310	187,310	
124 兼職人員酬金		44,437	44,437	
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		691,199	691,199	
161 職員退休及離職金		688,543	688,543	
162 工員退休及離職金		2,656	2,656	
18 福利費		661,270	661,270	
181 分擔員工保險費		613,345	613,345	
18Y 其他福利費		47,925	47,925	
2 服務費用	817,000	143,136	-673,864	-82.48
21 水電費		39,628	39,628	
212 工作場所電費		39,628	39,628	
22 郵電費		3,632	3,632	
221 郵費		1,518	1,518	
222 電話費		2,114	2,114	
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4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		64,422	64,422	
27D	計時與計件人員酬金		54,822	54,822	
27F	體育活動費		9,600	9,600	
28	專業服務費		20,845	20,845	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		9,820	9,820	
28Y	其他專業服務費		11,025	11,025	
29	公共關係費		7,059	7,059	
291	公共關係費		7,059	7,059	
3	材料及用品費	186,000	45,789	-140,211	-75.38
32	用品消耗		45,789	45,789	
321	辦公（事務）用品		45,789	45,789	
合 計		25,148,000	8,741,740	-16,406,260	-65.24

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 4 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	11,309,930	2,496,349	13,806,279	收入
財產收入	61,729		61,729	財產收益
政府撥入收入	11,145,294		11,145,294	政府撥入收入
其他收入	102,907	2,496,349	2,599,256	其他收入
基金用途	8,741,740	2,968,235	11,709,975	支出
用人費用	8,552,815		8,552,815	人事支出
服務費用	143,136	45,789	188,925	業務支出
材料及用品費	45,789	-45,789		
		2,968,235	2,968,235	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,568,190	-471,886	2,096,304	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	10,072,075	14,446,829	24,518,904	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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
10,052,075	10,052,075	0	無