

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學

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 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	285,565	4,031,000	-3,745,435	-92.92	29,261,494	23,821,000	5,440,494	22.84
財產收入	239,000	25,565	30,000	-4,435	-14.78	25,565	121,000	-95,435	-78.87
租金收入	93,000	25,565	10,000	15,565	155.65	25,565	50,000	-24,435	-48.87
利息收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	145,000		20,000	-20,000	-100.00		70,000	-70,000	-100.00
政府撥入收入	41,495,000	260,000	4,000,000	-3,740,000	-93.50	29,235,929	23,691,000	5,544,929	23.41
公庫撥款收入	41,495,000	260,000	4,000,000	-3,740,000	-93.50	29,235,929	23,691,000	5,544,929	23.41
教學收入	16,000		1,000	-1,000	-100.00		8,000	-8,000	-100.00
學雜費收入	16,000		1,000	-1,000	-100.00		8,000	-8,000	-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	5,797,852	4,643,000	1,154,852	24.87	16,648,240	25,184,000	-8,535,760	-33.89
國民教育計畫	43,509,000	5,797,852	4,643,000	1,154,852	24.87	16,648,240	25,184,000	-8,535,760	-33.89
其他	43,509,000	5,797,852	4,643,000	1,154,852	24.87	16,648,240	25,184,000	-8,535,760	-33.89
本期賸餘(短絀)	-1,758,000	-5,512,287	-612,000	-4,900,287	800.70	12,613,254	-1,363,000	13,976,254	-1,025.40
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					21,145,422	589,726	20,555,696	3,485.64

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	88,015,984	100.00	負債	2	7,664,366	8.71
流動資產	11	28,809,788	32.73	流動負債	21	7,376,279	8.38
現金	1101	28,809,788	32.73	應付款項	2102	7,376,279	8.38
銀行存款	110102	28,779,788	32.70	應付代收款	210203	7,376,279	8.38
銀行存款-縣庫存款	110102-1	21,115,422	23.99	其他負債	28	288,087	0.33
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,664,366	8.71	什項負債	2801	288,087	0.33
零用及週轉金	110103	30,000	0.03	存入保證金	280104	288,087	0.33
固定資產	14	59,206,196	67.27	淨資產	3	80,351,618	91.29
土地	1401	2,983,680	3.39	淨資產	31	80,351,618	91.29
土地	140101	2,983,680	3.39	淨資產	3101	80,351,618	91.29
土地改良物	1402	1,598,843	1.82	累積餘額	310101	67,586,485	76.79
土地改良物	140201	2,440,250	2.77	本期賸餘	310102	12,765,133	14.50
累計折舊-土地改良物	140202	-841,407	-0.96	淨資產調整數	310104	88,015,984	
房屋建築及設備	1404	47,061,101	53.47	合計：			
房屋建築及設備	140401	69,202,561	78.62				
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
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

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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-22,141,460	-25.16				
機械及設備	1405	1,748,702	1.99				
機械及設備	140501	9,730,265	11.06				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,981,563	-9.07				
交通及運輸設備	1406	1,008,724	1.15				
交通及運輸設備	140601	2,626,191	2.98				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,617,467	-1.84				
雜項設備	1407	4,805,146	5.46				
雜項設備	140701	15,069,057	17.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,263,911	-11.66				
合計：		88,015,984					

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

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		30,649,239
財收孳息收入	385,565	1,233,310
財產交易利益	25,565	25,565
其他財產收入	25,565	0
政府撥入收入		1,207,745
公庫撥款收入	260,000	29,235,929
其他收入	260,000	29,235,929
雜項收入	100,000	180,000
人事支出	100,000	180,000
人事支出	6,108,358	17,884,106
業務支出	5,597,864	16,034,896
業務支出	5,597,864	16,034,896
折舊、折耗及攤銷	199,988	613,344
折舊、折耗及攤銷	199,988	613,344
折舊、折耗及攤銷	310,506	1,235,866
折舊、折耗及攤銷	310,506	1,235,866
折舊、折耗及攤銷	310,506	12,765,133
折舊、折耗及攤銷	-5,722,793	67,586,485
本期賸餘(短絀)		
期初淨資產		80,351,618
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		

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 4 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			比較增減	
		單位	本月數	累計數	實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
國民教育計畫			本月數						4,643,000	1,154,852	24.87
			累計數						25,184,000	-8,535,760	-33.89

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

中華民國 115 年 4 月份

02626-6

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 變動數	期 末 帳 面 金 額
			增加數	減少數		
資產						
非理財目的之長期投資	100,664,259	41,609,942	1,387,745		1,235,866	59,206,196
土地	2,983,680					2,983,680
土地改良物	2,440,250	778,703			62,704	1,598,843
房屋及建築	67,994,816	21,668,900	1,207,745		472,560	47,061,101
機械及設備	9,730,265	7,665,672			315,891	1,748,702
交通及運輸設備	2,626,191	1,590,391			27,076	1,008,724
雜項設備	14,889,057	9,906,276	180,000		357,635	4,805,146
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

02626-7

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：

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	40,477,000	16,034,896	-24,442,104	-60.39
11 正式員額薪金		9,669,766	9,669,766	
113 職員及兼職人員薪資		9,669,766	9,669,766	
12 聘僱及兼職人員薪金		800,042	800,042	
122 約僱職員薪金		712,675	712,675	
124 兼職人員酬金		87,367	87,367	
15 獎金		2,928,875	2,928,875	
151 考績獎金		343,756	343,756	
152 年終獎金		2,585,119	2,585,119	
16 退休及卹償金		1,505,328	1,505,328	
161 職員退休及離職金		1,270,296	1,270,296	
162 工員退休及離職金		235,032	235,032	
18 福利費		1,130,885	1,130,885	
181 分擔員工保險費		1,111,885	1,111,885	
18Y 其他福利費		19,000	19,000	
2 服務費用	2,581,000	504,547	-2,076,453	-80.45
21 水電費		98,368	98,368	
212 工作場所電費		62,928	62,928	
213 宿舍電費		35,186	35,186	
214 工作場所水費		254	254	
22 郵電費		4,376	4,376	
222 電話費		4,376	4,376	
25 修理保養及保固費		17,900	17,900	
255 機械及設備修護費		12,800	12,800	
256 交通及運輸設備修護費		5,100	5,100	
27 一般服務費		326,803	326,803	

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	%
27D 計時與計件人員酬金		326,803	326,803	
28 專業服務費		44,225	44,225	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		8,000	8,000	
28Y 其他專業服務費		36,225	36,225	
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	70,677	-267,323	-79.09
32 用品消耗		70,677	70,677	
321 辦公(事務)用品		70,677	70,677	
4 租金、償債、利息及相關手續費	84,000	28,000	-56,000	-66.67
43 機器租金		28,000	28,000	
432 機械及設備租金		28,000	28,000	
6 稅捐及規費(強制費)	23,000	8,120	-14,880	-64.70
64 消費與行為稅		7,120	7,120	
646 使用牌照稅		7,120	7,120	
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、照護及補助金		2,000	2,000	
合計	43,509,000	16,648,240	-26,860,760	-61.74

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學

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	29,261,494	1,387,745	30,649,239	收入
財產收入	25,565	1,207,745	1,233,310	財產收益
政府撥入收入	29,235,929		29,235,929	政府撥入收入
其他收入		180,000	180,000	其他收入
基金用途	16,648,240	1,235,866	17,884,106	支出
用人費用	16,034,896		16,034,896	人事支出
服務費用	504,547	108,797	613,344	業務支出
材料及用品費	70,677	-70,677		
租金、償債、利息及相關手續費	28,000	-28,000		
稅捐及規費(強制費)	8,120	-8,120		
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)	12,613,254	1,235,866	1,235,866	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	8,532,168	151,879	12,765,133	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		59,054,317	67,586,485	期初淨資產
期末基金餘額	21,145,422	59,206,196	80,351,618	解繳公庫 淨資產調整數 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
21,115,422	21,152,797	-37,375	37375(尚未兌現)

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4月30日

摘要	年月日	公庫支票號數	小計	合計
<p>一、帳面結存</p> <p>銀行存款-保管款專戶</p> <p>阿里山鄉農會86601-04-009406-3(公庫)</p> <p>阿里山鄉農會達邦分部86603-01-000449-1(午餐)</p> <p>阿里山鄉農會達邦分部86603-01-000668-2(教儲戶)</p> <p>嘉義文化路郵局005100831361052帳號(薪資)</p>			7,003,821 230,524 430,021 0	7,664,366
<p>二、加：受款人未向公庫兌現支票數</p> <p>114/8-12充實行政人力賸餘款繳回(嘉義縣政府)</p> <p>114年度特教助理員賸餘款繳回(嘉義縣政府)</p>	115.04.02 115.04.08	NB5370760 NB5370762	6,925 10,170	17,095
<p>三、加：機關未入帳而公庫已撥入存款數</p>				
<p>四、公庫存結</p> <p>阿里山鄉農會86601-04-009406-3(公庫)</p> <p>阿里山鄉農會達邦分部86603-01-000449-1(午餐)</p> <p>阿里山鄉農會達邦分部86603-01-000668-2(教儲戶)</p> <p>嘉義文化路郵局005100831361052帳號(薪資)</p>			7,020,916 230,524 430,021 0	7,681,461

出納人員

總務主任

杜林昇
教師兼任
總務主任

主辦會計人員

鍾素琪
幹事兼任
主任會計

基金主持人

校長陳黎娟

出納安淑玲

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 04月 01日 起至 115年 04月 30日止

製表日期：民國 115年05月04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	1,614,519					15,676	2	1,598,843
	棟	6							6	
房屋建築及設備	平方公尺	2,445.30							2,445.30	
	棟	2							2	
	平方公尺	154.19							154.19	
	個	9							9	
其他	平方公尺	21.70	47,180,415					119,314	21.70	47,061,101
機械及設備	件	365	1,827,684					78,982	365	1,748,702
交通運輸及設備	艘									
	架									
	輛	1							1	
	其他	23	1,015,492					6,768	23	1,008,724
雜項設備	冊(套)	1,443							1,445	
	件	15							15	
	件	320	4,794,912		100,000			89,766	320	4,805,146
有價證券	股									
權										
其他										
總值		2,188	59,416,702	2	100,000			310,506	2,190	59,206,196

填表 

覆核



主辦財產管理人員



主辦主計人員



機關首長



說明: 1. 財產價值以新臺幣元計算, 不滿一元者, 四捨五入。
 2. 土地詳計筆數、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。