

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉茶山國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 5 月份

單位：新臺幣元

項 目	法 定 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	21,071,000					11,309,930	11,730,000	-420,070	-3.58
財產收入	116,000					61,729		61,729	
租金收入	101,000					49,729		49,729	
利息收入	2,000								
其他財產收入	13,000					12,000		12,000	
政府撥入收入	20,951,000					11,145,294	11,730,000	-584,706	-4.98
公庫撥款收入	20,951,000					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	
雜項收入						102,907		102,907	
基金用途	25,148,000	364,687		364,687		9,106,427	14,664,000	-5,557,573	-37.90
國民教育計畫	25,148,000	364,687		364,687		9,106,427	14,664,000	-5,557,573	-37.90
其他	25,148,000	364,687		364,687		9,106,427	14,664,000	-5,557,573	-37.90
本期賸餘(短絀)	-4,077,000	-364,687		-364,687		2,203,503	-2,934,000	5,137,503	-175.10
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					9,707,388	1,595,126	8,112,262	508.57

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5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	28,898,885	100.00	負債	2	4,679,936	16.19
流動資產	11	14,387,324	49.79	流動負債	21	4,502,959	15.58
現金	1101	14,270,924	49.38	應付款項	2102	4,502,959	15.58
銀行存款	110102	14,250,924	49.31	應付代收款	210203	4,502,959	15.58
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,687,388	33.52	其他負債	28	176,977	0.61
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,563,536	15.79	什項負債	2801	176,977	0.61
零用及週轉金	110103	20,000	0.07	存入保證金	280104	176,977	0.61
預付款項	1108	116,400	0.40	淨資產	3	24,218,949	83.81
預付費用	110804	116,400	0.40	淨資產	31	24,218,949	83.81
預付費用-非預算類	110804-2	116,400	0.40	累積餘額	3101	24,218,949	83.81
固定資產	14	14,511,561	50.21	本期賸餘	310101	22,422,600	77.59
土地改良物	1402	3,343,953	11.57	淨資產調整數	310102	1,591,349	5.51
土地改良物	140201	4,395,609	15.21	合計：	310104	205,000	0.71
累計折舊-土地改良物	140202	-1,051,656	-3.64				
房屋建築及設備	1404	8,271,451	28.62				
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5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	36,342,791	125.76				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-28,071,340	-97.14				
機械及設備	1405	1,518,521	5.25				
機械及設備	140501	7,042,985	24.37				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,524,464	-19.12				
交通及運輸設備	1406	117,649	0.41				
交通及運輸設備	140601	1,217,054	4.21				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,099,405	-3.80				
雜項設備	1407	1,259,987	4.36				
雜項設備	140701	10,964,049	37.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,704,062	-33.58				
合計：		28,898,885					
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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,531,733	16,338,012
財產收益		61,729
財產孳息收入		49,729
其他財產收入		12,000
政府撥入收入		11,145,294
公庫撥款收入		11,145,294
其他收入	2,531,733	5,130,989
雜項收入	2,531,733	5,130,989
支出	3,036,688	14,746,663
人事支出	272,480	8,825,295
人事支出	272,480	8,825,295
業務支出	92,207	281,132
業務支出	92,207	281,132
折舊、折耗及攤銷	2,672,001	5,640,236
折舊、折耗及攤銷	2,672,001	5,640,236
本期賸餘（短絀）	-504,955	1,591,349
本期賸餘（短絀）	-504,955	1,591,349
期初淨資產		22,422,600
解繳公庫		
淨資產調整數	205,000	205,000
淨資產調整數	205,000	205,000
期末淨資產		24,218,949

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 5 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目	單 位	本月數及 累計數	數 量			執 行		數	
			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				364,687	0	364,687	0.00
		累計數				9,106,427	14,664,000	-5,557,573	-37.90

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉茶山國民小學
資本資產明細表

中華民國 115 年 5 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						
非理財目的之長期投資	54,729,406	39,810,691	5,233,082		5,640,236	14,511,561
土地						
土地改良物	4,395,609	870,336			181,320	3,343,953
房屋及建築	31,429,709	22,988,484	4,913,082		5,082,856	8,271,451
機械及設備	6,782,985	5,287,074	260,000		237,390	1,518,521
交通及運輸設備	1,217,054	1,086,949			12,456	117,649
雜項設備	10,904,049	9,577,848	60,000		126,214	1,259,987
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—嘉義縣阿里山鄉茶山國民小學

資本資產明細表

中華民國 115 年 5 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：

02635-7

表 明 形 勢 執 行 擴 充 良 改 設 建 產 資 定 固

中華民國 115 年 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

表 10-1 情形執行擴充改良建設資產固定

中華民國 115 年 5 月份

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5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	8,825,295	-15,319,705	-63.45
11 正式員額薪資		5,568,976	5,568,976	
113 職員薪資		5,351,561	5,351,561	
114 工役及兼職人員薪資		217,415	217,415	
12 聘約僱員薪資		255,705	255,705	
122 兼職人員酬金		187,310	187,310	
124 加班費		68,395	68,395	
13 未休假加班費		14,337	14,337	
134 獎金		14,337	14,337	
15 考績獎金		1,543,080	1,543,080	
151 年終獎金		182,649	182,649	
152 其他獎金		1,345,431	1,345,431	
15Y 退休及卹償金		15,000	15,000	
16 職工退休及離職金		747,573	747,573	
161 福利費		744,851	744,851	
162 分擔員工保險費		2,722	2,722	
18 其他福利費		695,624	695,624	
181 服務費用		615,699	615,699	
18Y 水電費		79,925	79,925	
2 服務費用	817,000	202,822	-614,178	-75.17
21 水電費		50,031	50,031	
212 工作場所電費		50,031	50,031	
22 郵電費		5,418	5,418	
221 郵電費		2,518	2,518	
222 電話費		2,900	2,900	
23 旅運費		8,645	8,645	

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5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	%
231 國內旅費		8,645	8,645	
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	
27 一般服務費		82,696	82,696	
27D 計時與計件人員酬金		73,096	73,096	
27F 體育活動費		9,600	9,600	
28 專業服務費		24,520	24,520	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		9,820	9,820	
28Y 其他專業服務費		14,700	14,700	
29 公共關係費		23,962	23,962	
291 公共關係費		23,962	23,962	
3 材料及用品費	186,000	78,310	-107,690	-57.90
32 用品消耗		78,310	78,310	
321 辦公(事務)用品		78,310	78,310	
合計	25,148,000	9,106,427	-16,041,573	-63.79

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉茶山國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 5 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	11,309,930	5,028,082	16,338,012	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	5,028,082	5,130,989	其他收入
基金用途	9,106,427	5,640,236	14,746,663	支出
用人費用	8,825,295		8,825,295	人事支出
服務費用	202,822	78,310	281,132	業務支出
材料及用品費	78,310	-78,310		
		5,640,236	5,640,236	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,203,503	-612,154	1,591,349	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		205,000	205,000	解繳公庫
期末基金餘額	9,707,388	14,511,561	24,218,949	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 5 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
9,687,388	9,687,388	0	無