

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

單位：新臺幣元

中華民國 115 年 5 月份

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	21,234	3,026,000	-3,004,766	-99.30	29,282,728	26,847,000	2,435,728	9.07
財產收入	239,000	21,234	25,000	-3,766	-15.06	46,799	146,000	-99,201	-67.95
租金收入	93,000	21,234	10,000	11,234	112.34	46,799	60,000	-13,201	-22.00
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		85,000	-85,000	-100.00
政府撥入收入	41,495,000		3,000,000	-3,000,000	-100.00	29,235,929	26,691,000	2,544,929	9.53
公庫撥款收入	41,495,000		3,000,000	-3,000,000	-100.00	29,235,929	26,691,000	2,544,929	9.53
教學收入	16,000		1,000	-1,000	-100.00		9,000	-9,000	-100.00
學雜費收入	16,000		1,000	-1,000	-100.00		9,000	-9,000	-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	388,982	3,150,000	-2,761,018	-87.65	17,037,222	28,334,000	-11,296,778	-39.87
國民教育計畫	43,509,000	388,982	3,150,000	-2,761,018	-87.65	17,037,222	28,334,000	-11,296,778	-39.87
其他	43,509,000	388,982	3,150,000	-2,761,018	-87.65	17,037,222	28,334,000	-11,296,778	-39.87
本期賸餘(短絀)	-1,758,000	-367,748	-124,000	-243,748	196.57	12,245,506	-1,487,000	13,732,506	-923.50
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					20,777,674	465,726	20,311,948	4,361.35

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	88,633,144	100.00	負債	2	8,183,531	9.23
流動資產	11	28,961,205	32.68	流動負債	21	7,803,585	8.80
現金	1101	28,961,205	32.68	應付款項	2102	7,803,585	8.80
銀行存款	110102	28,931,205	32.64	應付代收款	210203	7,803,585	8.80
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,747,674	23.41	其他負債	28	379,946	0.43
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,183,531	9.23	什項負債	2801	379,946	0.43
零用及週轉金	110103	30,000	0.03	存入保證金	280104	379,946	0.43
固定資產	14	59,671,939	67.32	淨資產	3	80,449,613	90.77
土地	1401	2,983,680	3.37	淨資產	31	80,449,613	90.77
土地	140101	2,983,680	3.37	淨資產	3101	80,449,613	90.77
土地改良物	1402	1,583,167	1.79	累積餘額	310101	67,586,485	76.25
土地改良物	140201	2,440,250	2.75	本期賸餘	310102	12,863,128	14.51
累計折舊-土地改良物	140202	-857,083	-0.97	淨資產調整數	310104	88,633,144	
房屋建築及設備	1404	46,941,785	52.96	合計：			
房屋建築及設備	140401	69,202,561	78.08				
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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-22,260,776	-25.12				
機械及設備	1405	2,337,651	2.64				
機械及設備	140501	10,390,265	11.72				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,052,614	-9.09				
交通及運輸設備	1406	1,001,954	1.13				
交通及運輸設備	140601	2,626,191	2.96				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,624,237	-1.83				
雜項設備	1407	4,823,702	5.44				
雜項設備	140701	15,180,057	17.13				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,356,355	-11.68				
合計：		88,633,144					

信託代理與保證負債

0

0

信託代理與保證資產

註：本表編製基礎係依會計法刪除第28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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	792,234	31,441,473
財產孳息收入	681,234	1,914,544
財產交易利益	21,234	46,799
其他財產收入		0
政府撥入收入	660,000	1,867,745
公庫撥款收入		29,235,929
其他收入		29,235,929
雜項收入		291,000
支出		
人事支出	111,000	291,000
人事支出	111,000	291,000
業務支出	694,239	18,578,345
業務支出	234,004	16,268,900
折舊、折耗及攤銷	234,004	16,268,900
折舊、折耗及攤銷	154,978	768,322
折舊、折耗及攤銷	154,978	768,322
折舊、折耗及攤銷	305,257	1,541,123
折舊、折耗及攤銷	305,257	1,541,123
折舊、折耗及攤銷	97,995	12,863,128
折舊、折耗及攤銷		67,586,485
本期賸餘（短絀）		
期初淨資產		80,449,613
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 5 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 名 稱	目 單 位	本月數 及 累計數	數 量			執 行 數		行 數		比較增減	
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	實 際 數	預 算 數	金額	%
國民教育計畫		本月數				388,982	3,150,000			-2,761,018	-87.65
		累計數				17,037,222	28,334,000			-11,296,778	-39.87

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	100,664,259	41,609,942	2,158,745		1,541,123	59,671,939
土地	2,983,680					2,983,680
土地改良物	2,440,250	778,703			78,380	1,583,167
房屋及建築	67,994,816	21,668,900	1,207,745		591,876	46,941,785
機械及設備	9,730,265	7,665,672	660,000		386,942	2,337,651
交通及運輸設備	2,626,191	1,590,391			33,846	1,001,954
雜項設備	14,889,057	9,906,276	291,000		450,079	4,823,702
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 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：

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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—嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學

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				
11 正式員額薪資	40,477,000	16,268,900	-24,208,100	-59.81
113 職員薪金		9,669,766	9,669,766	
12 聘僱及兼職人員薪資		9,669,766	9,669,766	
122 約僱職員薪金		800,042	800,042	
124 兼職人員酬金		712,675	712,675	
15 獎金		87,367	87,367	
151 考績獎金		2,953,875	2,953,875	
152 年終獎金		343,756	343,756	
15Y 其他獎金		2,585,119	2,585,119	
16 退休及卹償金		25,000	25,000	
161 職員退休及離職金		1,666,332	1,666,332	
162 工員退休及離職金		1,431,300	1,431,300	
18 福利費		235,032	235,032	
181 分擔員工保險費		1,178,885	1,178,885	
18Y 其他福利費		1,111,885	1,111,885	
2 服務費用	2,581,000	67,000	67,000	
21 水電費		630,626	-1,950,374	-75.57
212 工作場所電費		129,566	129,566	
213 宿舍電費		83,631	83,631	
214 工作場所水費		45,681	45,681	
22 郵電費		254	254	
222 電話費		5,844	5,844	
23 旅運費		5,844	5,844	
231 國內旅費		547	547	
25 修理保養及保固費		547	547	
		17,900	17,900	

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	%
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		401,003	401,003	
27D 計時與計件人員酬金		373,803	373,803	
27F 體育活動費		27,200	27,200	
28 專業服務費		53,675	53,675	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		8,000	8,000	
28Y 其他專業服務費		45,675	45,675	
29 公共關係費		22,091	22,091	
291 公共關係費		22,091	22,091	
3 材料及用品費	338,000	92,576	-245,424	-72.61
32 用品消耗		92,576	92,576	
321 辦公(事務)用品		92,576	92,576	
4 租金、償債、利息及相關手續費	84,000	35,000	-49,000	-58.33
43 機器租金		35,000	35,000	
432 機械及設備租金		35,000	35,000	
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		1,000	1,000	
66 規費		1,000	1,000	
661 行政規費與強制費		2,000	-4,000	-66.67
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	2,000	2,000	
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	17,037,222	-26,471,778	-60.84

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	29,282,728	2,158,745	31,441,473	收入
財產收入	46,799	1,867,745	1,914,544	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		291,000	291,000	其他收入
基金用途	17,037,222	1,541,123	18,578,345	支出
用人費用	16,268,900		16,268,900	人事支出
服務費用	630,626	137,696	768,322	業務支出
材料及用品費	92,576	-92,576		
租金、償債、利息及相關手續費	35,000	-35,000		
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)	12,245,506	1,541,123	1,541,123	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	8,532,168	617,622	12,863,128	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	20,777,674	59,671,939	80,449,613	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 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
20,747,674	20,747,674	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5月31日

摘	要	年 月 日	公庫支票號數	小 計	合計
一、帳面結存	銀行存款-保管款專戶 阿里山鄉農會86601-04-009406-3(公庫) 阿里山鄉農會達邦分部86603-01-000449-1(午餐) 阿里山鄉農會達邦分部86603-01-000668-2(教儲戶) 嘉義文化路郵局005100831361052帳號(薪資)			7,544,261 209,249 430,021 0	8,183,531
二、加：受款人未向公庫兌現支票數	114/8-12充實行政人力賸餘款繳回(嘉義縣政府)	115.04.02	NB5370760	6,925	6,925
三、加：機關未入帳而公庫已撥入存款數					
四、公庫存結	阿里山鄉農會86601-04-009406-3(公庫) 阿里山鄉農會達邦分部86603-01-000449-1(午餐) 阿里山鄉農會達邦分部86603-01-000668-2(教儲戶) 嘉義文化路郵局005100831361052帳號(薪資)			7,551,186 209,249 430,021 0	8,190,456

出納人員

出納 安淑玲

總務主任

教師 廖世林 昇副
總務主任

主辦會計人員

幹事 葉鍾素瑛
任會計

基金主持人

校長 陳黎娟

嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學

財產增減結存表

產製日期：115年06月01日
頁次：第 1 頁 / 共 1 頁

中華民國115年05月01日起至 115年05月31日止

性質分類：[0](全部)

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	1,598,843					15,676	2	1,583,167
房屋建築及設備	辦公房屋	棟							6	
		平方公尺							2,445.30	
	宿舍	棟							2	
		平方公尺							154.19	
	其他	個							9	
	平方公尺	21.70	47,061,101					119,316	21.70	46,941,785
機械及設備	件	365	1,748,702	29	660,000			71,051	394	2,337,651
交通運輸及設備	船									
	飛機	架								
	汽(機)車	輛							1	
	其他	件	1,008,724					6,770	23	1,001,954
雜項設備	圖書	冊(套)							1,445	
	博物	件							15	
	其他	件	4,805,146	5	111,000			92,444	325	4,823,702
有價證券	股									
權利										
其他										
軟體										
總值		2,190	59,206,196	34	771,000			305,257	2,224	59,671,939

財產管理單位

會計單位

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。

嘉義縣政府

歲出各機關對帳單

02626 達邦國小

115/05/01-115/05/29

列印日期：115/05/28

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		37,793,662	16,640,865	21,152,797
11550262680030100	地方教育發展基金	115/05/04	00027	0500130		支付款	161,004	37,793,662	16,801,869	20,991,793
11550262680030100	地方教育發展基金	115/05/04	00029	0500272		支付款	37,375	37,793,662	16,839,244	20,954,418
11550262680030100	地方教育發展基金	115/05/06	14059550153405		21,234	收入數		37,814,896	16,839,244	20,975,652
11550262680030100	地方教育發展基金	115/05/06	00030	0500507		支付款	75,200	37,814,896	16,914,444	20,900,452
11550262680030100	地方教育發展基金	115/05/13	00031	0501111		支付款	35,130	37,814,896	16,949,574	20,865,322
11550262680030100	地方教育發展基金	115/05/15	00032	0501348		支付款	45,000	37,814,896	16,994,574	20,820,322
11550262680030100	地方教育發展基金	115/05/25	00033	0501876		支付款	72,648	37,814,896	17,067,222	20,747,674
	小計				21,234		426,357			