

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

中華民國 115 年 7 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	741,662	2,515,000	-1,773,338	-70.51	37,064,760	32,216,000	4,848,760	15.05
財產收入	239,000	18,408	14,000	4,408	31.49	65,207	185,000	-119,793	-64.75
租金收入	93,000		4,000	-4,000	-100.00	46,799	74,000	-27,201	-36.76
利息收入	1,000	18,408		18,408		18,408	1,000	17,408	1,740.80
其他財產收入	145,000		10,000	-10,000	-100.00		110,000	-110,000	-100.00
政府撥入收入	41,495,000	722,254	2,500,000	-1,777,746	-71.11	36,998,553	32,019,000	4,979,553	15.55
公庫撥款收入	41,495,000	722,254	2,500,000	-1,777,746	-71.11	36,998,553	32,019,000	4,979,553	15.55
教學收入	16,000		1,000	-1,000	-100.00		11,000	-11,000	-100.00
學雜費收入	16,000		1,000	-1,000	-100.00		11,000	-11,000	-100.00
其他收入	1,000	1,000		1,000		1,000	1,000		
雜項收入	1,000	1,000		1,000		1,000	1,000		
基金用途	43,509,000	5,049,026	3,324,000	1,725,026	51.90	24,931,882	34,434,000	-9,502,118	-27.60
國民教育計畫	43,509,000	5,049,026	3,324,000	1,725,026	51.90	24,931,882	34,434,000	-9,502,118	-27.60
其他	43,509,000	5,049,026	3,324,000	1,725,026	51.90	24,931,882	34,434,000	-9,502,118	-27.60
本期賸餘(短絀)	-1,758,000	-4,307,364	-809,000	-3,498,364	432.43	12,132,878	-2,218,000	14,350,878	-647.02
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					20,665,046	-265,274	20,930,320	-7,890.08

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7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	91,711,361	100.00	負債	2	10,246,122	11.17
流動資產	11	30,911,168	33.70	流動負債	21	9,633,977	10.50
現金	1101	30,911,168	33.70	應付款項	2102	9,633,977	10.50
銀行存款	110102	30,881,168	33.67	應付代收款	210203	9,633,977	10.50
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,635,046	22.50	其他負債	28	612,145	0.67
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,246,122	11.17	什項負債	2801	612,145	0.67
零用及週轉金	110103	30,000	0.03	存入保證金	280104	612,145	0.67
固定資產	14	60,800,193	66.30	淨資產	3	81,465,239	88.83
土地	1401	2,983,680	3.25	淨資產	31	81,465,239	88.83
土地	140101	2,983,680	3.25	淨資產	3101	81,465,239	88.83
土地改良物	1402	1,551,815	1.69	累積餘額	310101	67,586,485	73.69
土地改良物	140201	2,440,250	2.66	本期賸餘	310102	13,878,754	15.13
累計折舊-土地改良物	140202	-888,435	-0.97	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	47,868,706	52.19	合計：		91,711,361	
房屋建築及設備	140401	70,420,057	76.78				

信託代理與保證資產 0 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7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	-22,551,351	-24.59				
機械及設備	1405	2,225,295	2.43				
機械及設備	140501	10,440,662	11.38				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,215,367	-8.96				
交通及運輸設備	1406	1,032,416	1.13				
交通及運輸設備	140601	2,670,191	2.91				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,637,775	-1.79				
雜項設備	1407	5,138,281	5.60				
雜項設備	140701	15,681,369	17.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,543,088	-11.50				
合計：		91,711,361					

信託代理與保證資產 0 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

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	385,565	30,649,239
財產收益	25,565	1,233,310
財產孳息收入	25,565	25,565
財產交易利益		0
其他財產收入		1,207,745
政府撥入收入	260,000	29,235,929
公庫撥款收入	260,000	29,235,929
其他收入	100,000	180,000
雜項收入	100,000	180,000
支出	6,108,358	17,884,106
人事支出	5,597,864	16,034,896
人事支出	5,597,864	16,034,896
業務支出	199,988	613,344
業務支出	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
固定資產折舊	-5,722,793	12,765,133
本期賸餘（短絀）		67,586,485
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 7 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目	名 稱	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				5,049,026	3,324,000	1,725,026	51.90
			累計數				24,931,882	34,434,000	-9,502,118	-27.60

資本資產明細表

中華民國 115 年 7 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	3,979,966	8,016	2,226,074	60,800,193
土地	2,983,680					2,983,680
土地改良物	2,440,250	778,703			109,732	1,551,815
房屋及建築	67,994,816	21,668,900	2,425,241		882,451	47,868,706
機械及設備	9,730,265	7,665,672	715,240	4,843	549,695	2,225,295
交通及運輸設備	2,626,191	1,590,391	44,000		47,384	1,032,416
雜項設備	14,889,057	9,906,276	795,485	3,173	636,812	5,138,281
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 7 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：

中華民國115年7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7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	23,709,950	-16,767,050	-41.42
113 職員薪資		15,087,289	15,087,289	
12 聘僱及兼職人員薪資		15,087,289	15,087,289	
122 約僱職員薪資		1,279,976	1,279,976	
124 兼職人員酬金		1,145,224	1,145,224	
15 獎金		134,752	134,752	
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		2,587,128	2,587,128	
162 工員退休及離職金		2,240,796	2,240,796	
18 福利費		346,332	346,332	
181 分擔員工保險費		1,801,682	1,801,682	
18Y 其他福利費		1,691,482	1,691,482	
2 服務費用	2,581,000	110,200	-1,575,109	-61.03
21 水電費		1,005,891	1,005,891	
212 工作場所電費		188,029	188,029	
213 宿舍電費		124,250	124,250	
214 工作場所水費		63,398	63,398	
22 郵電費		381	381	
222 電話費		8,624	8,624	
23 旅運費		8,624	8,624	
231 國內旅費		16,276	16,276	
25 修理保養及保固費		16,276	16,276	
		24,300	24,300	

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7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		19,200	19,200	
256 交通及運輸設備修護費		5,100	5,100	
26 保險費		1,218	1,218	
264 交通及運輸設備保險費		1,218	1,218	
27 一般服務費		671,778	671,778	
27D 計時與計件人員酬金		644,578	644,578	
27F 體育活動費		27,200	27,200	
28 專業服務費		72,575	72,575	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		8,000	8,000	
28Y 其他專業服務費		64,575	64,575	
29 公共關係費		23,091	23,091	
291 公共關係費		23,091	23,091	
3 材料及用品費	338,000	154,921	-183,079	-54.17
32 用品消耗		154,921	154,921	
321 辦公(事務)用品		154,921	154,921	
4 租金、償債、利息及相關手續費	84,000	49,000	-35,000	-41.67
43 機器租金		49,000	49,000	
432 機械及設備租金		49,000	49,000	
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	4,000	-2,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及補助金		4,000	4,000	

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7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	%
合 計	43,509,000	24,931,882	-18,577,118	-42.70

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 7 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	37,064,760	3,979,966	41,044,726	收入
財產收入	65,207	3,184,481	3,249,688	財產收益
政府撥入收入	36,998,553		36,998,553	政府撥入收入
其他收入	1,000	795,485	796,485	其他收入
基金用途	24,931,882	2,234,090	27,165,972	支出
用人費用	23,709,950		23,709,950	人事支出
服務費用	1,005,891	216,041	1,221,932	業務支出
材料及用品費	154,921	-154,921		
租金、償債、利息及相關手續費	49,000	-49,000		
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	4,000	-4,000		
本期賸餘(短絀)	12,132,878	8,016	8,016	財產損失
期初基金餘額	8,532,168	2,226,074	2,226,074	折舊、折耗及攤銷
解繳公庫		1,745,876	13,878,754	本期賸餘(短絀)
		59,054,317	67,586,485	期初淨資產
期末基金餘額	20,665,046	60,800,193	81,465,239	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 7 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
20,635,046	20,635,046	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7月31日

摘要	年月日	公庫支票號數	小計	合計
一、帳面結存				10,246,122
銀行存款-保管款專戶				
阿里山鄉農會86601-04-009406-3(公庫)			9,703,874	
阿里山鄉農會達邦分部86603-01-000449-1(午餐)			111,850	
阿里山鄉農會達邦分部86603-01-000668-2(教儲戶)			430,398	
嘉義文化路郵局005100831361052帳號(薪資)			0	
二、加：受款人未向公庫兌現支票數				33,147
115年度數位學習精進方案減/代課費經費賸餘款繳回(嘉義縣政府)	115.06.17	NB5371029	1,654	
付顏雅微代墊115年度公務車保險費(含強制責任險)等	115.07.30	NB5371063	20,339	
付陳黎媛參加114學年度學習共助到校諮詢人員培訓差旅費及115年度全運活動差旅費	115.07.30	NB5371064	8,118	
付汪皓媛等6人(114/12-115年1月)-數位學習精進方案減/代課費經費補差額	115.07.30	NB5371065	3,036	
三、加：機關未入帳而公庫已撥入存款數				
四、公庫存結				10,279,269
阿里山鄉農會86601-04-009406-3(公庫)			9,737,021	
阿里山鄉農會達邦分部86603-01-000449-1(午餐)			111,850	
阿里山鄉農會達邦分部86603-01-000668-2(教儲戶)			430,398	
嘉義文化路郵局005100831361052帳號(薪資)			0	

出納人員

出納 安淑玲

總務主任

教師 蔡仕林昇品
總務主任

主辦會計人員

幹事 蔡鍾素琪
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08月03日

中華民國115年07月01日起至115年07月31日止

性質分類：[0](全部)

頁次：第 1 頁 / 共 1 頁

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	1,567,491					15,676	2	1,551,815
房屋建築及設備	辦公房屋	6							6	
	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	46,904,012		1,135,796			171,102	21.70	47,868,706
機械及設備	件	394	2,256,297	2	55,240	19	4,843	81,399	377	2,225,295
交通運輸及設備	船									
	飛機									
	汽(機)車	1							1	
	其他	23	995,186	2	44,000			6,770	25	1,032,416
雜項設備	圖書	1,445							1,445	
	博物	15							15	
	其他	318	4,728,278	29	504,485	3	1,559	92,923	344	5,138,281
有價證券	股									
權利										
其他										
軟體										
總值		2,217	59,434,944	33	1,739,521	22	6,402	367,870	2,228	60,800,193

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. 土地詳計算數、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。