

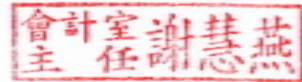
嘉義縣地方教育發展基金

(嘉義縣立阿里山國民中小學)

會 計 月 報

中 華 民 國 115 年 8 月 份

主辦會計人員



基金主持人



目 錄

一、基金來源、用途及餘絀表·····	共 1 張
二、平衡表·····	共 2 張
三、收入支出表·····	共 1 張
四、主要業務計畫執行明細表·····	共 1 張
五、資本資產明細表·····	共 2 張
六、長期負債明細表·····	共 1 張
七、固定資產建設改良擴充執行情形明細表·····	共 2 張
八、購置無形資產及遞延支出執行情形表·····	共 1 張
九、各項費用彙計表·····	共 3 張
十、預算執行與會計收支對照表·····	共 1 張
十一、銀行存款-縣庫存款調節表·····	共 2 張
十二、公庫存款差額解釋表·····	共 1 張
十三、公庫存款對帳單·····	共 4 張
十四、財產增減結存表·····	共 1 張
十五、財產折舊明細清冊·····	共 39 頁 20 張

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立阿里山國民中小學

02076-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 8 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	50,683,000	329,000		329,000		42,305,093	45,447,000	-3,141,907	-6.91
財產收入	257,000					54,170	65,000	-10,830	-16.66
租金收入	86,000					54,170	42,000	12,170	28.98
利息收入	32,000						16,000	-16,000	-100.00
其他財產收入	139,000						7,000	-7,000	-100.00
政府撥入收入	50,424,000	329,000		329,000		42,250,923	45,382,000	-3,131,077	-6.90
公庫撥款收入	50,424,000	329,000		329,000		42,250,923	45,382,000	-3,131,077	-6.90
其他收入	2,000								
雜項收入	2,000								
基金用途	55,130,000	538,068		538,068		33,506,392	49,487,000	-15,980,608	-32.29
國民教育計畫	55,130,000	538,068		538,068		33,506,392	49,487,000	-15,980,608	-32.29
其他	55,130,000	538,068		538,068		33,506,392	49,487,000	-15,980,608	-32.29
本期賸餘(短絀)	-4,447,000	-209,068		-209,068		8,798,701	-4,040,000	12,838,701	-317.79
期初基金餘額	4,941,021					6,455,674	4,941,021	1,514,653	30.65
解繳公庫									
期末基金餘額	494,021					15,254,375	901,021	14,353,354	1,593.01

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立阿里山國民中小學

平衡表

中華民國115年8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	135,200,020	100.00	負 債	2	19,103,196	14.13
流動資產	11	34,357,571	25.41	流動負債	21	17,908,377	13.25
現金	1101	34,256,355	25.34	應付款項	2102	17,908,377	13.25
銀行存款	110102	34,229,355	25.32	應付代收款	210203	17,908,377	13.25
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,259,375	11.29	其他負債	28	1,194,819	0.88
銀行存款-保管款專戶	110102-2	18,969,980	14.03	什項負債	2801	1,194,819	0.88
零用及週轉金	110103	27,000	0.02	存入保證金	280104	1,194,819	0.88
預付款項	1108	101,216	0.07	淨資產	3	116,096,824	85.87
預付費用	110804	101,216	0.07	淨資產	31	116,096,824	85.87
預付費用-非預算類	110804-2	101,216	0.07	淨資產	3101	116,096,824	85.87
固定資產	14	100,441,353	74.29	累積餘額	310101	104,278,589	77.13
土地	1401	2,979,704	2.20	本期賸餘	310102	7,017,164	5.19
土地	140101	2,979,704	2.20	淨資產調整數	310104	4,801,071	3.55
土地改良物	1402	6,464,142	4.78	合計：		135,200,020	
土地改良物	140201	15,919,752	11.77				

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 — 嘉義縣立阿里山國民中小學

平衡表

中華民國115年8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-土地改良物	140202	-9,455,610	-6.99				
房屋建築及設備	1404	82,496,933	61.02				
房屋建築及設備	140401	120,582,178	89.19				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-38,085,245	-28.17				
機械及設備	1405	3,109,522	2.30				
機械及設備	140501	10,550,294	7.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,440,772	-5.50				
交通及運輸設備	1406	1,478,634	1.09				
交通及運輸設備	140601	2,036,905	1.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-558,271	-0.41				
雜項設備	1407	3,912,418	2.89				
雜項設備	140701	13,187,581	9.75				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,275,163	-6.86				
無形資產	16	401,096	0.30				

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 — 嘉義縣立阿里山國民中小學

收入支出表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,037,658	44,013,751
財產收益		54,170
財產孳息收入		54,170
政府撥入收入	329,000	42,250,923
公庫撥款收入	329,000	42,250,923
其他收入	1,708,658	1,708,658
雜項收入	1,708,658	1,708,658
支出	981,235	36,996,587
人事支出	490,508	32,153,414
人事支出	490,508	32,153,414
業務支出	47,560	1,117,600
業務支出	47,560	1,117,600
獎補助支出		235,378
其他獎補助		235,378
折舊、折耗及攤銷	443,167	3,490,195
固定資產折舊	443,167	3,490,195
本期賸餘（短絀）	1,056,423	7,017,164
期初淨資產		104,278,589
解繳公庫		
淨資產調整數		4,801,071
期末淨資產		116,096,824

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—嘉義縣立阿里山國民中小學

02076-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 8 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				538,068	0	538,068	0.00
		累計數				33,506,392	49,487,000	-15,980,608	-32.29

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立阿里山國民中小學

02076-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 8 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	159,169,561	61,346,646	6,509,949	22,000	3,468,415	100,842,449
非理財目的之長期投資						
土地	960,813		2,018,891			2,979,704
土地改良物	15,919,752	8,914,150			541,460	6,464,142
房屋及建築	118,547,178	36,271,391	2,035,000		1,813,854	82,496,933
機械及設備	9,797,806	6,856,113	752,488		584,659	3,109,522
交通及運輸設備	1,899,505	494,620	137,400		63,651	1,478,634
雜項設備	12,044,507	8,810,372	1,165,074	22,000	464,791	3,912,418
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—嘉義縣立阿里山國民中小學

02076-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 8 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			401,096			401,096

註：

長期負債明細表

中華民國 115 年 8 月份

單位:新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

02076-1

[illegible]

02076-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 8 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立阿里山國民中小學

各項費用彙計表
中華民國115年8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	0	32,153,414	32,153,414	
11 正式員額薪資		21,586,262	21,586,262	
113 職員薪金		21,586,262	21,586,262	
12 聘僱及兼職人員薪資		923,570	923,570	
122 約僱職員薪金		716,188	716,188	
124 兼職人員酬金		207,382	207,382	
13 加(夜)班費		338,344	338,344	
134 未休假加班費		338,344	338,344	
15 獎金		4,305,227	4,305,227	
151 考績獎金		536,255	536,255	
152 年終獎金		3,768,972	3,768,972	
16 退休及卹償金		2,302,112	2,302,112	
161 職員退休及離職金		1,965,021	1,965,021	
162 工員退休及離職金		337,091	337,091	
18 福利費		2,697,899	2,697,899	
181 分擔員工保險費		2,200,109	2,200,109	
18Y 其他福利費		497,790	497,790	
2 服務費用	0	998,014	998,014	
21 水電費		174,209	174,209	
212 工作場所電費		122,688	122,688	
213 宿舍電費		50,993	50,993	
214 工作場所水費		528	528	
22 郵電費		15,455	15,455	
221 郵費		6,750	6,750	
222 電話費		8,705	8,705	
25 修理保養及保固費		140,745	140,745	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立阿里山國民中小學

各項費用彙計表
中華民國115年8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	%
252	一般房屋修護費		5,220	5,220	
253	宿舍修護費		11,325	11,325	
255	機械及設備修護費		71,200	71,200	
256	交通及運輸設備修護費		7,160	7,160	
257	雜項設備修護費		45,840	45,840	
27	一般服務費		570,039	570,039	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		300	300	
27D	計時與計件人員酬金		546,399	546,399	
27F	體育活動費		23,340	23,340	
28	專業服務費		61,350	61,350	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		28,200	28,200	
28A	電腦軟體服務費		4,800	4,800	
28Y	其他專業服務費		28,350	28,350	
29	公共關係費		36,216	36,216	
291	公共關係費		36,216	36,216	
3	材料及用品費	0	43,448	43,448	
31	使用材料費		15,000	15,000	
312	燃料		15,000	15,000	
32	用品消耗		28,448	28,448	
321	辦公（事務）用品		900	900	
323	農業與園藝用品及環境美化費		9,450	9,450	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		8,017	8,017	
32Y	其他用品消耗		10,081	10,081	
4	租金、償債、利息及相關手續費	0	60,200	60,200	
43	機器租金		60,200	60,200	
432	機械及設備租金		60,200	60,200	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立阿里山國民中小學

各項費用彙計表
中華民國115年8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	%
6 稅捐及規費(強制費)	0	14,938	14,938	
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		3,708	3,708	
663 汽車燃料使用費		3,708	3,708	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	236,378	236,378	
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
72 捐助、補助與獎助		235,378	235,378	
726 獎助學員生給與		235,378	235,378	
合計	0	33,506,392	33,506,392	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立阿里山國民中小學

02076-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 8 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	42,305,093	1,708,658	44,013,751	收入
財產收入	54,170		54,170	財產收益
政府撥入收入	42,250,923		42,250,923	政府撥入收入
其他收入		1,708,658	1,708,658	其他收入
基金用途	33,506,392	3,490,195	36,996,587	支出
用人費用	32,153,414		32,153,414	人事支出
服務費用	998,014	119,586	1,117,600	業務支出
材料及用品費	43,448	-43,448		
租金、償債、利息及相關手續費	60,200	-60,200		
稅捐及規費(強制費)	14,938	-14,938		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
捐助、補助與獎助	235,378		235,378	獎補助支出
		3,490,195	3,490,195	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,798,701	-1,781,537	7,017,164	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,455,674	97,822,915	104,278,589	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		4,801,071	4,801,071	淨資產調整數
期末基金餘額	15,254,375	100,842,449	116,096,824	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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
15,259,375	15,259,375	0	無

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單

02076 阿里山國民中小學

115/08/01-115/08/31

列印日期：115/09/03

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
11550207680030100	地方教育發展基金					上期結餘		48,431,767	32,963,324	15,468,443
11550207680030100	地方教育發展基金	115/08/03	00073	0800114		支付數	43,799	48,431,767	33,007,123	15,424,644
11550207680030100	地方教育發展基金	115/08/12	00074	0800658		支付數	340,144	48,431,767	33,347,267	15,084,500
11550207680030100	地方教育發展基金	115/08/13	00075	0801239		支付數	7,160	48,431,767	33,354,427	15,077,340
11550207680030100	地方教育發展基金	115/08/13	00076	0801240		支付數	7,000	48,431,767	33,361,427	15,070,340
11550207680030100	地方教育發展基金	115/08/13	00077	0801241		支付數	42,565	48,431,767	33,403,992	15,027,775
11550207680030100	地方教育發展基金	115/08/17	00078	0801490		支付數	64,000	48,431,767	33,467,992	14,963,775
11550207680030100	地方教育發展基金	115/08/17	00079	0801491		支付數	19,800	48,431,767	33,487,792	14,943,975
11550207680030100	地方教育發展基金	115/08/18	14058250157688		329,000	收入數		48,760,767	33,487,792	15,272,975
11550207680030100	地方教育發展基金	115/08/26	00080	0802049		支付數	7,600	48,760,767	33,495,392	15,265,375
11550207680030100	地方教育發展基金	115/08/26	00081	0802050		支付數	6,000	48,760,767	33,501,392	15,259,375
	小計				329,000		538,068			

嘉義縣地方教育發展基金-嘉義縣立阿里山國民中小學

銀行存款-保管款專戶調節表

中華民國115年8月31日

單位:新臺幣元

摘要	年月	支票號碼	小計	合計
一、帳面結存:				18,969,980
銀行存款-保管款專戶			18,969,980	
二、加:未兌現支票				745,139
付支票國立臺灣師範大學-退還114年族語認證試務費賸餘款【L30041族語認證試務費	114/12	NB5370306	7,271	
付嘉義縣政府支票114-1學習扶助賸餘款-國小	115/7	NB5370917	3,520	
付嘉義縣政府支票-114學年度第2學期學習扶助賸餘款-國中【114學年度學習扶助	115/7	NB5370922	53,670	
付嘉義縣政府支票-110-115學年度提升學力推動計畫賸餘款【110-115學年度提升	115/7	NB5370924	42,081	
付嘉義縣政府支票-課後照顧鐘點費【114學年課後照顧】	115/7	NB5371157	5,750	
付嘉義縣政府支票-賸餘款[114學年度國中小原住民族語文協同人員]	115/8	NB5371165	66,948	
付嘉義縣政府支票-114學年度專職原住民族語老師賸餘款	115/8	NB5371172	7,300	
付嘉義縣政府支票-賸餘款【114學年度原住民族實驗教育】	115/8	NB5371176	558,599	
三、減:在途存款			-	0
四、公庫對帳單				19,715,119
阿里山鄉農會 9427-8帳號(嘉義縣立阿里山國民中小學代收款專戶)			17,628,357	
阿里山鄉農會 9404-5帳號(嘉義縣立阿里山國民中小學)			1,885,087	
阿里山鄉農會 9428-7帳號(嘉義縣立阿里山國民中小學午餐專戶)			169,315	
阿里山鄉農會 9429-6帳號(嘉義縣立阿里山國民中小學教育儲蓄戶)			32,360	
郵政儲金存款(薪資帳戶)			-	
台銀太保阿里山國民中小學退休專戶 067001098287帳號			-	

出納人員:

總務主任:

主辦會計:

基金主持人:

嘉義縣阿里山鄉農會信用部

60594 嘉義阿里山鄉樂野村114號

TO: 605 嘉義縣阿里山鄉樂野村一鄰31號

嘉義縣立阿里山國民中小學代收款
專戶

先生
女士
寶號 公啟

非本人請勿拆閱

嘉義縣阿里山鄉農會信用部

公庫存款

對帳單客戶留存聯

餘額基準日期：115年08月31日

聯絡電話TEL: 2562332

帳 號	86601-04-0094278	餘 額	17,628,357.00
戶 名	嘉義縣立阿里山國民中小學代收款專戶		

敬啟者：

- 一、承蒙惠顧與支持，使本會業務得以蒸蒸日上，僅此表示由衷感謝。
- 二、貴戶在本會往來餘額如上。
- 三、即刻感謝，並將回單擲回為荷，謝謝。

嘉義縣阿里山鄉農會信用部

敬啟

大家的農漁會

———

嘉義縣阿里山鄉農會信用部

以主動創新靈活的經營理念

———

提供您最親切最完善的服務

嘉義縣阿里山鄉農會信用部

60594 嘉義阿里山鄉樂野村114號

T0: 605 嘉義縣阿里山鄉樂野村一鄰31號

嘉義縣立阿里山國民中小學

先生
女士
寶號 公啟

非本人請勿拆閱

嘉義縣阿里山鄉農會信用部

公庫存款

對帳單客戶留存聯

餘額基準日期：115年08月31日

聯絡電話TEL: 2562332

帳 號	86601-04-0094045	餘 額	1,885,087.00
戶 名	嘉義縣立阿里山國民中小學		

敬啟者：

- 一、承蒙惠顧與支持，使本會業務得以蒸蒸日上，僅此表示由衷感謝。
- 二、貴戶在本會往來餘額如上。
- 三、即刻感謝，並將回單擲回為荷，謝謝。

嘉義縣阿里山鄉農會信用部

敬啟

大家的農漁會 ———— 嘉義縣阿里山鄉農會信用部

以主動創新靈活的經營理念 ———— 提供您最親切最完善的服務

嘉義縣阿里山鄉農會信用部

60594 嘉義阿里山鄉樂野村114號

T0: 605 嘉義縣阿里山鄉樂野村一鄰31號

嘉義縣立阿里山國民中小學午餐專
戶

先生 女士 寶號 公啟

非本人請勿拆閱

嘉義縣阿里山鄉農會信用部

公庫存款

對帳單客戶留存聯

餘額基準日期：115年08月31日

聯絡電話TEL: 2562332

帳 號	86601-04-0094287	餘 額	169,315.00
戶 名	嘉義縣立阿里山國民中小學午餐專戶		

敬啟者：

- 一、承蒙惠顧與支持，使本會業務得以蒸蒸日上，謹此表示由衷感謝。
- 二、貴戶在本會往來餘額如上。
- 三、即刻感謝，並將回單擲回為荷，謝謝。

嘉義縣阿里山鄉農會信用部 敬啟

大家的農漁會 ———— 嘉義縣阿里山鄉農會信用部

以主動創新靈活的經營理念 ———— 提供您最親切最完善的服務

嘉義縣阿里山鄉農會信用部

60594 嘉義阿里山鄉樂野村114號

T0: 605 嘉義縣阿里山鄉樂野村一鄰31號

嘉義縣立阿里山國民中小學教育儲蓄戶

先生 女士 寶號 公啟

非本人請勿拆閱

嘉義縣阿里山鄉農會信用部

公庫存款

對帳單客戶留存聯

餘額基準日期：115年08月31日

聯絡電話TEL: 25623332

帳號	86601-04-0094296	餘額	32,360.00
戶名	嘉義縣立阿里山國民中小學教育儲蓄戶		

敬啟者：

- 一、承蒙惠顧與支持，使本會業務得以蒸蒸日上，僅此表示由衷感謝。
- 二、貴戶在本會往來餘額如上。
- 三、即刻感謝，並將回單擲回為荷，謝謝。

嘉義縣阿里山鄉農會信用部 敬啟

大家的農漁會 ———— 嘉義縣阿里山鄉農會信用部

以主動創新靈活的經營理念 ———— 提供您最親切最完善的服務