

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 8 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 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	203,000	2,517,000	-2,314,000	-91.93	37,267,760	2,534,760	7.30	
財產收入	239,000		15,000	-15,000	-100.00	65,207	-134,793	-67.40	
租金收入	93,000		5,000	-5,000	-100.00	46,799	-32,201	-40.76	
利息收入	1,000					18,408	17,408	1,740.80	
其他財產收入	145,000		10,000	-10,000	-100.00		-120,000	-100.00	
政府撥入收入	41,495,000	203,000	2,500,000	-2,297,000	-91.88	37,201,553	2,682,553	7.77	
公庫撥款收入	41,495,000	203,000	2,500,000	-2,297,000	-91.88	37,201,553	2,682,553	7.77	
教學收入	16,000		2,000	-2,000	-100.00		13,000	-100.00	
學雜費收入	16,000		2,000	-2,000	-100.00		13,000	-100.00	
其他收入	1,000					1,000	1,000		
雜項收入	1,000					1,000	1,000		
基金用途	43,509,000	611,215	2,400,000	-1,788,785	-74.53	25,543,097	-11,290,903	-30.65	
國民教育計畫	43,509,000	611,215	2,400,000	-1,788,785	-74.53	25,543,097	-11,290,903	-30.65	
其他	43,509,000	611,215	2,400,000	-1,788,785	-74.53	25,543,097	-11,290,903	-30.65	
本期賸餘(短絀)	-1,758,000	-408,215	117,000	-525,215	-448.90	11,724,663	-2,101,000	-658.05	
期初基金餘額	1,952,726					8,532,168	13,825,663	336.94	
解繳公庫						20,256,831	6,579,442		
期末基金餘額	194,726						20,405,105	-13,761.76	

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-房屋建築及設備	140402	-22,724,773	-25.25				
機械及設備	1405	2,239,851	2.49				
機械及設備	140501	10,532,662	11.70				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,292,811	-9.22				
交通及運輸設備	1406	1,025,051	1.14				
交通及運輸設備	140601	2,670,191	2.97				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,645,140	-1.83				
雜項設備	1407	5,221,920	5.80				
雜項設備	140701	15,861,369	17.63				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,639,449	-11.82				
合計：		89,988,062					
		0				0	

信託代理與保證負債

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益		42,700,760
財產孳息收入	1,656,034	4,522,722
財產交易利益	1,273,034	65,207
其他財產收入		0
政府撥入收入	1,273,034	4,457,515
公庫撥款收入	203,000	37,201,553
其他收入	203,000	37,201,553
雜項收入	180,000	976,485
支出		
人事支出	180,000	976,485
人事支出	994,753	28,160,725
業務支出	572,153	24,282,103
業務支出	572,153	24,282,103
財產損失	39,062	1,260,994
財產交易損失	39,062	1,260,994
折舊、折耗及攤銷	13,270	21,286
折舊、折耗及攤銷	13,270	21,286
固定資產折舊	370,268	2,596,342
固定資產折舊	370,268	2,596,342
本期賸餘（短絀）	661,281	14,540,035
本期淨資產		67,586,485
期初淨資產		
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		82,126,520

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 8 月份

單位：新臺幣元

業 務 名 稱	項 目 單 位	本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			比較增減	
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	行 數	金額	%
國民教育計畫		本月數				611,215	2,400,000		-1,788,785	-74.53
		累計數				25,543,097	36,834,000		-11,290,903	-30.65

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						
非理財目的之長期投資	100,664,259	41,609,942	5,433,000	21,286	2,596,342	61,869,689
土地	2,983,680					2,983,680
土地改良物	2,440,250	778,703			125,408	1,536,139
房屋及建築	67,994,816	21,668,900	3,606,275	13,270	1,055,873	48,863,048
機械及設備	9,730,265	7,665,672	807,240	4,843	627,139	2,239,851
交通及運輸設備	2,626,191	1,590,391	44,000		54,749	1,025,051
雜項設備	14,889,057	9,906,276	975,485	3,173	733,173	5,221,920
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 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						

註：

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—嘉義縣阿里山鄉達邦國民小學

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				
11 正式員額薪資	40,477,000	24,282,103	-16,194,897	-40.01
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		1,303,061	1,303,061	
124 兼職人員酬金		1,145,224	1,145,224	
13 加班(夜)班費		157,837	157,837	
134 未休假加班費		330,992	330,992	
15 獎金		330,992	330,992	
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		2,762,287	2,762,287	
162 工員退休及離職金		2,415,955	2,415,955	
18 福利費		346,332	346,332	
181 分擔員工保險費		1,844,599	1,844,599	
18Y 其他福利費		1,691,482	1,691,482	
2 服務費用	2,581,000	153,117	153,117	
21 水電費		1,037,953	-1,543,047	-59.78
212 工作場所電費		204,241	204,241	
213 宿舍電費		134,462	134,462	
214 工作場所水費		69,398	69,398	
22 郵電費		381	381	
222 電話費		8,624	8,624	
23 旅運費		8,624	8,624	
		16,276	16,276	

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	%
231 國內旅費		16,276	16,276	
25 修理保養及保固費		30,700	30,700	
255 機械及設備修護費		25,600	25,600	
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		82,025	82,025	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		8,000	8,000	
28Y 其他專業服務費		74,025	74,025	
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	56,000	-28,000	-33.33
43 機器租金		56,000	56,000	
432 機械及設備租金		56,000	56,000	
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	6,000	1,000	-5,000	-83.33
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		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	%
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	43,509,000	4,000	4,000	
合計		25,543,097	-17,965,903	-41.29

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 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	37,267,760	5,433,000	42,700,760	收入
財產收入	65,207	4,457,515	4,522,722	財產收益
政府撥入收入	37,201,553		37,201,553	政府撥入收入
其他收入	1,000	975,485	976,485	其他收入
基金用途	25,543,097	2,617,628	28,160,725	支出
用人費用	24,282,103		24,282,103	人事支出
服務費用	1,037,953	223,041	1,260,994	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	56,000	-56,000		
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)	11,724,663	21,286	21,286	財產損失
期初基金餘額	8,532,168	2,596,342	2,596,342	折舊、折耗及攤銷
解繳公庫		2,815,372	14,540,035	本期賸餘(短絀)
		59,054,317	67,586,485	期初淨資產
期末基金餘額	20,256,831	61,869,689	82,126,520	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 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
20,226,831	20,226,831	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8月31日

摘要	年月日	公庫支票號數	小計	合計
一、帳面結存				7,861,452
銀行存款-保管款專戶				
阿里山鄉農會86601-04-009406-3(公庫)			7,319,204	
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				45,215
公立幼兒園協助家長支付費用賸餘款繳回(嘉義縣政府)	115.08.05	NB5371205	4,464	
114學年度學務輔導工作費賸餘款繳回(嘉義縣政府)	115.08.07	NB5371208	810	
114學年度輔導教師人力鐘點費賸餘款繳回(嘉義縣政府)	115.08.07	NB5371209	1,680	
114學年度教育優先區經費賸餘款繳回(嘉義縣政府)	115.08.07	NB5371210	24,187	
身心障礙臨時人員經費賸餘款繳回(嘉義縣政府)	115.08.11	NB5371215	13,802	
114學年度第2學期特教學生助理員薪資賸餘款繳回(嘉義縣政府)	11508.27	NB5371221	272	
三、減：公庫已支出，學校未列帳(臨時人員薪資誤植溢領款)				90
四、公庫存結				7,906,667
阿里山鄉農會86601-04-009406-3(公庫)			7,364,419	
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

總務主任

主辦會計人員

基金主持人

出納 安淑玲

總務 杜林昇

會計 鍾素瑛

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

中華民國115年08月01日起至115年08月31日止

產製日期：115年09月01日
頁次：第 1 頁 / 共 1 頁

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	1,551,815					15,676	2	1,536,139
房屋建築及設備	棟	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				2			7	
其他	平方公尺	21.70	47,868,706		1,181,034		13,270	173,422	21.70	48,863,048
機械及設備	件	377	2,225,295	2	92,000			77,444	379	2,239,851
交通運輸及設備	艘									
	架									
	輛	1							1	
	件	25	1,032,416					7,365	25	1,025,051
雜項設備	冊(套)	1,445							1,445	
	件	15							15	
	件	344	5,138,281	4	180,000			96,361	348	5,221,920
有價證券	股									
權利										
其他										
軟體										
總值		2,228	60,800,193	6	1,453,034	2	13,270	370,268	2,232	61,869,689

財產管理單位

會計單位

機關首長

教務組長 顏雅微

教務主任 杜林昇

幹事 鍾素琪

校長 黎娟

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。