

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉香林國民小學

02634-1

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	24,302,000	119,000	2,288,000	-2,169,000	-94.80	18,981,647	16,653,000	2,328,647	13.98
財產收入	116,000		1,000	-1,000	-100.00	55,899	110,000	-54,101	-49.18
租金收入	101,000					55,899	101,000	-45,101	-44.65
利息收入	8,000						4,000	-4,000	-100.00
其他財產收入	7,000		1,000	-1,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
政府撥入收入	24,183,000	119,000	2,287,000	-2,168,000	-94.80	18,925,748	16,541,000	2,384,748	14.42
公庫撥款收入	24,183,000	119,000	2,287,000	-2,168,000	-94.80	18,925,748	16,541,000	2,384,748	14.42
教學收入	3,000						2,000	-2,000	-100.00
學雜費收入	3,000						2,000	-2,000	-100.00
基金用途	24,361,000	386,990	2,283,000	-1,896,010	-83.05	14,610,192	16,196,000	-1,585,808	-9.79
國民教育計畫	24,306,000	386,990	2,283,000	-1,896,010	-83.05	14,610,192	16,141,000	-1,530,808	-9.48
其他	24,306,000	386,990	2,283,000	-1,896,010	-83.05	14,610,192	16,141,000	-1,530,808	-9.48
建築及設備計畫	55,000						55,000	-55,000	-100.00
購建固定資產	55,000						55,000	-55,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-59,000	-267,990	5,000	-272,990	-5,459.80	4,371,455	457,000	3,914,455	856.55
期初基金餘額	65,150					98,202	65,150	33,052	50.73
解繳公庫									
期末基金餘額	6,150					4,469,657	522,150	3,947,507	756.01

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣阿里山鄉香林國民小學

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		
資 產	1	27,209,692	100.00	負 債	2	3,462,130	12.72
流動資產	11	7,931,787	29.15	流動負債	21	3,200,620	11.76
現金	1101	7,886,787	28.99	應付款項	2102	3,200,620	11.76
銀行存款	110102	7,866,787	28.91	應付代收款	210203	3,200,620	11.76
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,449,657	16.35	其他負債	28	261,510	0.96
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,417,130	12.56	什項負債	2801	261,510	0.96
零用及週轉金	110103	20,000	0.07	存入保證金	280104	261,510	0.96
預付款項	1108	45,000	0.17	淨資產	3	23,747,562	87.28
預付費用	110804	45,000	0.17	淨資產	31	23,747,562	87.28
預付費用-非預算類	110804-2	45,000	0.17	淨資產	3101	23,747,562	87.28
固定資產	14	19,277,905	70.85	累積餘額	310101	20,708,520	76.11
土地改良物	1402	1,248,415	4.59	本期賸餘	310102	3,039,042	11.17
土地改良物	140201	10,104,379	37.14	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-8,855,964	-32.55	合計：		27,209,692	
房屋建築及設備	1404	14,441,441	53.07				

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 — 嘉義縣阿里山鄉香林國民小學

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		
房屋建築及設備	140401	39,186,966	144.02				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,745,525	-90.94				
機械及設備	1405	1,337,571	4.92				
機械及設備	140501	5,033,043	18.50				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,695,472	-13.58				
交通及運輸設備	1406	805,706	2.96				
交通及運輸設備	140601	2,121,874	7.80				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,316,168	-4.84				
雜項設備	1407	1,444,772	5.31				
雜項設備	140701	6,618,073	24.32				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,173,301	-19.01				
合計：		27,209,692					

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 — 嘉義縣阿里山鄉香林國民小學

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	119,000	19,292,238
財產收益		55,899
財產孳息收入		55,899
政府撥入收入	119,000	18,925,748
公庫撥款收入	119,000	18,925,748
其他收入		310,591
雜項收入		310,591
支出	588,714	16,253,196
人事支出	349,422	14,128,256
人事支出	349,422	14,128,256
業務支出	37,568	481,936
業務支出	37,568	481,936
財產損失		6,060
財產交易損失		6,060
折舊、折耗及攤銷	201,724	1,636,944
固定資產折舊	201,724	1,636,944
本期賸餘（短絀）	-469,714	3,039,042
期初淨資產		20,708,520
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		23,747,562

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—嘉義縣阿里山鄉香林國民小學

02634-1

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				386,990	2,283,000	-1,896,010	-83.05
		累計數				14,610,192	16,141,000	-1,530,808	-9.48
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	55,000	-55,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉香林國民小學

02634-1

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	62,759,804	42,149,486	310,591	6,060	1,636,944	19,277,905
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,104,379	8,731,772			124,192	1,248,415
房屋及建築	39,186,966	23,953,541			791,984	14,441,441
機械及設備	4,968,456	3,335,802	68,000	3,413	359,670	1,337,571
交通及運輸設備	2,121,874	1,221,811			94,357	805,706
雜項設備	6,378,129	4,906,560	242,591	2,647	266,741	1,444,772
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：

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					

02634-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉香林國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 8 月份

02634-2

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		55,000			55,000	55,000					-55,000	-100.00		

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－嘉義縣阿里山鄉香林國民小學

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	0	14,128,256	14,128,256	
11	正式員額薪資		8,998,026	8,998,026	
113	職員薪金		8,998,026	8,998,026	
12	聘僱及兼職人員薪資		452,513	452,513	
122	約僱職員薪金		452,513	452,513	
13	加(夜)班費		220,656	220,656	
134	未休假加班費		220,656	220,656	
15	獎金		1,606,839	1,606,839	
151	考績獎金		103,057	103,057	
152	年終獎金		1,503,782	1,503,782	
16	退休及卹償金		1,881,298	1,881,298	
161	職員退休及離職金		1,731,788	1,731,788	
162	工員退休及離職金		149,510	149,510	
18	福利費		968,924	968,924	
181	分擔員工保險費		909,724	909,724	
18Y	其他福利費		59,200	59,200	
2	服務費用	0	385,463	385,463	
21	水電費		75,858	75,858	
212	工作場所電費		64,786	64,786	
214	工作場所水費		11,072	11,072	
22	郵電費		7,874	7,874	
222	電話費		7,874	7,874	
23	旅運費		17,468	17,468	
231	國內旅費		17,468	17,468	
25	修理保養及保固費		417	417	
252	一般房屋修護費		417	417	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣阿里山鄉香林國民小學

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	%
26 保險費		848	848	
264 交通及運輸設備保險費		848	848	
27 一般服務費		194,893	194,893	
27D 計時與計件人員酬金		185,893	185,893	
27F 體育活動費		9,000	9,000	
28 專業服務費		50,725	50,725	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		10,300	10,300	
28Y 其他專業服務費		40,425	40,425	
29 公共關係費		37,380	37,380	
291 公共關係費		37,380	37,380	
3 材料及用品費	0	68,540	68,540	
32 用品消耗		68,540	68,540	
321 辦公(事務)用品		64,950	64,950	
32Y 其他用品消耗		3,590	3,590	
6 稅捐及規費(強制費)	0	11,933	11,933	
64 消費與行為稅		7,120	7,120	
646 使用牌照稅		7,120	7,120	
66 規費		4,813	4,813	
661 行政規費與強制費		13	13	
663 汽車燃料使用費		4,800	4,800	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	16,000	16,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		16,000	16,000	
744 慰問、照護及濟助金		16,000	16,000	
合計	0	14,610,192	14,610,192	

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	18,981,647	310,591	19,292,238	收入
財產收入	55,899		55,899	財產收益
政府撥入收入	18,925,748		18,925,748	政府撥入收入
其他收入		310,591	310,591	其他收入
基金用途	14,610,192	1,643,004	16,253,196	支出
用人費用	14,128,256		14,128,256	人事支出
服務費用	385,463	96,473	481,936	業務支出
材料及用品費	68,540	-68,540		
稅捐及規費(強制費)	11,933	-11,933		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	16,000	-16,000		
		6,060	6,060	財產損失
		1,636,944	1,636,944	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,371,455	-1,332,413	3,039,042	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	98,202	20,610,318	20,708,520	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	4,469,657	19,277,905	23,747,562	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
4,449,657	4,449,657	0	無

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/08/01-115/08/31

02634 香林國小

列印日期：115/09/08

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
11550263480030100	地方教育發展基金					上期結餘		18,960,849	14,243,202	4,717,647
11550263480030100	地方教育發展基金	115/08/03	00033	0800154		支付數	128,766	18,960,849	14,371,968	4,588,881
11550263480030100	地方教育發展基金	115/08/12	00038	0800348		支付數	220,656	18,960,849	14,592,624	4,368,225
11550263480030100	地方教育發展基金	115/08/12	00039	0801165		支付數	19,390	18,960,849	14,612,014	4,348,835
11550263480030100	地方教育發展基金	115/08/18	14058250157688		119,000	收入數		19,079,849	14,612,014	4,467,835
11550263480030100	地方教育發展基金	115/08/28	00042	0802240		支付數	18,178	19,079,849	14,630,192	4,449,657
	小計				119,000		386,990			