嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉香林國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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	4,953,793	2,288,000	2,665,793	116.51	23,935,440	18,941,000	4,994,440	26.37
財產收入	116,000	34,793		34,793		90,692	110,000	-19,308	-17.55
租金收入	101,000	34,793		34,793		90,692	101,000	-10,308	-10.21
利息收入	8,000						4,000	-4,000	-100.00
其他財產收入	7,000						5,000	-5,000	-100.00
政府撥入收入	24,183,000	4,919,000	2,287,000	2,632,000	115.09	23,844,748	18,828,000	5,016,748	26.65
公庫撥款收入	24,183,000	4,919,000	2,287,000	2,632,000	115.09	23,844,748	18,828,000	5,016,748	26.65
教學收入	3,000		1,000	-1,000	-100.00		3,000	-3,000	-100.00
學雜費收入	3,000		1,000	-1,000	-100.00		3,000	-3,000	-100.00
基金用途	24,361,000	3,046,019	2,299,000	747,019	32.49	17,656,211	18,495,000	-838,789	-4.54
國民教育計畫	24,306,000	3,046,019	2,299,000	747,019	32.49	17,656,211	18,440,000	-783,789	-4.25
其他	24,306,000	3,046,019	2,299,000	747,019	32.49	17,656,211	18,440,000	-783,789	-4.25
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	1,907,774	-11,000	1,918,774	-17,443.40	6,279,229	446,000	5,833,229	1,307.90
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					6,377,431	511,150	5,866,281	1,147.66

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9月30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	28,834,498	100.00	負　　債	2	3,377,107	11.71
流動資產	11	9,754,538	33.83	流動負債	21	3,115,597	10.81
現金	1101	9,709,538	33.67	應付款項	2102	3,115,597	10.81
銀行存款	110102	9,689,538	33.60	應付代收款	210203	3,115,597	10.81
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,357,431	22.05	其他負債	28	261,510	0.91
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,332,107	11.56	什項負債	2801	261,510	0.91
				存入保證金	280104	261,510	0.91
零用及週轉金	110103	20,000	0.07	淨資產	3	25,457,391	88.29
預付款項	1108	45,000	0.16	淨資產	31	25,457,391	88.29
預付費用	110804	45,000	0.16	淨資產	3101	25,457,391	88.29
預付費用-非預算類	110804-2	45,000	0.16	累積餘額	310101	20,708,520	71.82
固定資產	14	19,079,960	66.17	本期賸餘	310102	4,748,871	16.47
土地改良物	1402	1,232,891	4.28	淨資產調整數	310104		
土地改良物	140201	10,104,379	35.04	合計：		28,834,498	
累計折舊-土地改良物	140202	-8,871,488	-30.77				
房屋建築及設備	1404	14,342,442	49.74				
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9月30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	135.90				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,844,524	-86.16				
機械及設備	1405	1,298,697	4.50				
機械及設備	140501	5,033,043	17.45				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,734,346	-12.95				
交通及運輸設備	1406	793,905	2.75				
交通及運輸設備	140601	2,121,874	7.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,327,969	-4.61				
雜項設備	1407	1,412,025	4.90				
雜項設備	140701	6,618,073	22.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,206,048	-18.05				
合計：		28,834,498					
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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,953,793	24,246,031
財產收益	34,793	90,692
財產孳息收入	34,793	90,692
政府撥入收入	4,919,000	23,844,748
公庫撥款收入	4,919,000	23,844,748
其他收入		310,591
雜項收入		310,591
支出	3,243,964	19,497,160
人事支出	2,978,925	17,107,181
人事支出	2,978,925	17,107,181
業務支出	67,094	549,030
業務支出	67,094	549,030
財產損失		6,060
財產交易損失		6,060
折舊、折耗及攤銷	197,945	1,834,889
固定資產折舊	197,945	1,834,889
本期賸餘（短絀）	1,709,829	4,748,871
期初淨資產		20,708,520
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		25,457,391

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 9 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				3,046,019	2,299,000	747,019	32.49
		累計數				17,656,211	18,440,000	-783,789	-4.25
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 9 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	1,834,889	19,079,960
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,104,379	8,731,772			139,716	1,232,891
房屋及建築	39,186,966	23,953,541			890,983	14,342,442
機械及設備	4,968,456	3,335,802	68,000	3,413	398,544	1,298,697
交通及運輸設備	2,121,874	1,221,811			106,158	793,905
雜項設備	6,378,129	4,906,560	242,591	2,647	299,488	1,412,025
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—嘉義縣阿里山鄉香林國民小學 02634-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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：

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

長期負債明細表

中華民國 115 年 9 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					

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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 9 月份

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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		35,000			35,000	35,000					-35,000	-100.00		
房屋及建築		35,000			35,000	35,000					-35,000	-100.00		
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		20,000			20,000	20,000					-20,000	-100.00		
雜項設備		20,000			20,000	20,000					-20,000	-100.00		
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉香林國民小學

02634-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 9 月份

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
							累計執行數				比較增減			
	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		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		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉香林國民小學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
					累計執行數				比較增減			
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產												
521 購置電腦軟體												
522 購置權利												
54 遞延支出												
541 遞延修繕房屋建築支												
542 其他遞延支出												
總計												

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9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	17,107,181	17,107,181	
11 正式員額薪資		10,297,848	10,297,848	
113 職員薪金		10,297,848	10,297,848	
12 聘僱及兼職人員薪資		506,043	506,043	
122 約僱職員薪金		506,043	506,043	
13 加（夜）班費		220,656	220,656	
134 未休假加班費		220,656	220,656	
15 獎金		2,794,974	2,794,974	
151 考績獎金		1,291,192	1,291,192	
152 年終獎金		1,503,782	1,503,782	
16 退休及卹償金		2,123,922	2,123,922	
161 職員退休及離職金		1,956,280	1,956,280	
162 工員退休及離職金		167,642	167,642	
18 福利費		1,163,738	1,163,738	
181 分擔員工保險費		1,040,538	1,040,538	
18Y 其他福利費		123,200	123,200	
2 服務費用	0	439,757	439,757	
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		15,417	15,417	
252 一般房屋修護費		15,417	15,417	

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9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		225,167	225,167	
27D 計時與計件人員酬金		204,167	204,167	
27F 體育活動費		21,000	21,000	
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		46,400	46,400	
291 公共關係費		46,400	46,400	
3 材料及用品費	0	73,340	73,340	
32 用品消耗		73,340	73,340	
321 辦公（事務）用品		69,750	69,750	
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	24,000	24,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		24,000	24,000	
744 慰問、照護及濟助金		24,000	24,000	
合 計	0	17,656,211	17,656,211	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉香林國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 月 30 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	**23,935,440**	**310,591**	**24,246,031**	收入
財產收入	90,692		90,692	財產收益
政府撥入收入	23,844,748		23,844,748	政府撥入收入
其他收入		310,591	310,591	其他收入
基金用途	**17,656,211**	**1,840,949**	**19,497,160**	支出
用人費用	17,107,181		17,107,181	人事支出
服務費用	439,757	109,273	549,030	業務支出
材料及用品費	73,340	-73,340		
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	24,000	-24,000		
		6,060	6,060	財產損失
		1,834,889	1,834,889	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**6,279,229**	**-1,530,358**	**4,748,871**	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	**6,377,431**	**19,079,960**	**25,457,391**	期末淨資產

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

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 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
6,357,431	6,587,684	-230,253	9月30日付款憑單#49金額218,253元與付款憑單#50金額12,000元於10月1日支付

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/09/01-115/09/30

02634 香林國小

列印日期：115/10/07

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		19,079,849	14,630,192	4,449,657
11550263480030100	地方教育發展基金	115/09/01	00040	0900259		支付數	1,616,298	19,079,849	16,246,490	2,833,359
11550263480030100	地方教育發展基金	115/09/01	00041	0900283		支付數	128,766	19,079,849	16,375,256	2,704,593
11550263480030100	地方教育發展基金	115/09/11	00046	0901599		支付數	73,020	19,079,849	16,448,276	2,631,573
11550263480030100	地方教育發展基金	115/09/11	00045	0901616		支付數	19,800	19,079,849	16,468,076	2,611,773
11550263480030100	地方教育發展基金	115/09/15	00044	0901823		支付數	8,000	19,079,849	16,476,076	2,603,773
11550263480030100	地方教育發展基金	115/09/18	14052450158905		34,793	收入數		19,114,642	16,476,076	2,638,566
11550263480030100	地方教育發展基金	115/09/22	14053050159020		4,919,000	收入數		24,033,642	16,476,076	7,557,566
11550263480030100	地方教育發展基金	115/09/24	00043	0901606		支付數	969,882	24,033,642	17,445,958	6,587,684
	小計				4,953,793		2,815,766			