嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉茶山國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	21,071,000	393,195	3,437,000	-3,043,805	-88.56	20,987,143	21,011,000	-23,857	-0.11
財產收入	116,000					92,293	58,000	34,293	59.13
租金收入	101,000					76,371	50,000	26,371	52.74
利息收入	2,000					3,922	1,000	2,922	292.20
其他財產收入	13,000					12,000	7,000	5,000	71.43
政府撥入收入	20,951,000	393,195	3,437,000	-3,043,805	-88.56	20,791,943	20,951,000	-159,057	-0.76
公庫撥款收入	20,951,000	393,195	3,437,000	-3,043,805	-88.56	20,791,943	20,951,000	-159,057	-0.76
教學收入	4,000						2,000	-2,000	-100.00
學雜費收入	4,000						2,000	-2,000	-100.00
其他收入						102,907		102,907	
雜項收入						102,907		102,907	
基金用途	25,148,000	1,582,170	3,572,000	-1,989,830	-55.71	17,696,522	25,148,000	-7,451,478	-29.63
國民教育計畫	25,148,000	1,582,170	3,572,000	-1,989,830	-55.71	17,696,522	25,148,000	-7,451,478	-29.63
其他	25,148,000	1,582,170	3,572,000	-1,989,830	-55.71	17,696,522	25,148,000	-7,451,478	-29.63
本期賸餘(短絀)	-4,077,000	-1,188,975	-135,000	-1,053,975	780.72	3,290,621	-4,137,000	7,427,621	-179.54
期初基金餘額	4,529,126					7,503,885	4,529,126	2,974,759	65.68
解繳公庫									
期末基金餘額	452,126					10,794,506	392,126	10,402,380	2,652.82

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣阿里山鄉茶山國民小學

平衡表

中華民國115年10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	29,116,362	100.00	負　　債	2	4,329,819	14.87
流動資產	11	15,124,325	51.94	流動負債	21	3,987,778	13.70
現金	1101	15,085,132	51.81	應付款項	2102	3,987,778	13.70
銀行存款	110102	15,065,132	51.74	應付代收款	210203	3,987,778	13.70
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,774,506	37.00	其他負債	28	342,041	1.17
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,290,626	14.74	什項負債	2801	342,041	1.17
				存入保證金	280104	342,041	1.17
零用及週轉金	110103	20,000	0.07	淨資產	3	24,786,543	85.13
預付款項	1108	39,193	0.13	淨資產	31	24,786,543	85.13
預付費用	110804	39,193	0.13	淨資產	3101	24,786,543	85.13
預付費用-非預算類	110804-2	39,193	0.13	累積餘額	310101	22,422,600	77.01
固定資產	14	13,992,037	48.06	本期賸餘	310102	2,158,943	7.41
土地改良物	1402	3,162,633	10.86	淨資產調整數	310104	205,000	0.70
土地改良物	140201	4,395,609	15.10	合計：		29,116,362	
累計折舊-土地改良物	140202	-1,232,976	-4.23				
房屋建築及設備	1404	8,109,076	27.85				
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 — 嘉義縣阿里山鄉茶山國民小學

平衡表

中華民國115年10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	36,342,791	124.82				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-28,233,715	-96.97				
機械及設備	1405	1,436,797	4.93				
機械及設備	140501	7,162,985	24.60				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,726,188	-19.67				
交通及運輸設備	1406	105,504	0.36				
交通及運輸設備	140601	1,217,054	4.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,111,550	-3.82				
雜項設備	1407	1,178,027	4.05				
雜項設備	140701	10,990,280	37.75				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,812,253	-33.70				
合計：		29,116,362					
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 — 嘉義縣阿里山鄉茶山國民小學

收入支出表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	419,426	26,161,456
財產收益		92,293
財產孳息收入		80,293
其他財產收入		12,000
政府撥入收入	393,195	20,791,943
公庫撥款收入	393,195	20,791,943
其他收入	26,231	5,277,220
雜項收入	26,231	5,277,220
支出	1,713,559	24,002,513
人事支出	1,418,702	17,055,404
人事支出	1,418,702	17,055,404
業務支出	163,468	641,118
業務支出	163,468	641,118
折舊、折耗及攤銷	131,389	6,305,991
固定資產折舊	131,389	6,305,991
本期賸餘（短絀）	-1,294,133	2,158,943
期初淨資產		22,422,600
解繳公庫		
淨資產調整數		205,000
期末淨資產		24,786,543

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—嘉義縣阿里山鄉茶山國民小學

02635-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 10 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				1,582,170	3,572,000	-1,989,830	-55.71
		累計數				17,696,522	25,148,000	-7,451,478	-29.63

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉茶山國民小學 02635-6

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 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	54,729,406	39,810,691	5,379,313		6,305,991	13,992,037
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,395,609	870,336			362,640	3,162,633
房屋及建築	31,429,709	22,988,484	4,913,082		5,245,231	8,109,076
機械及設備	6,782,985	5,287,074	380,000		439,114	1,436,797
交通及運輸設備	1,217,054	1,086,949			24,601	105,504
雜項設備	10,904,049	9,577,848	86,231		234,405	1,178,027
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—嘉義縣阿里山鄉茶山國民小學 02635-7

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 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—嘉義縣阿里山鄉茶山國民小學

02635-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 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														
房屋及建築														
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														
雜項設備														
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—嘉義縣阿里山鄉茶山國民小學

02635-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 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														

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣阿里山鄉茶山國民小學

各項費用彙計表

中華民國115年10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	17,055,404	17,055,404	
11 正式員額薪資		10,741,598	10,741,598	
113 職員薪金		10,306,768	10,306,768	
114 工員工資		434,830	434,830	
12 聘僱及兼職人員薪資		572,498	572,498	
122 約僱職員薪金		437,950	437,950	
124 兼職人員酬金		134,548	134,548	
13 加（夜）班費		201,377	201,377	
134 未休假加班費		201,377	201,377	
15 獎金		2,560,550	2,560,550	
151 考績獎金		1,182,119	1,182,119	
152 年終獎金		1,345,431	1,345,431	
15Y 其他獎金		33,000	33,000	
16 退休及卹償金		1,588,725	1,588,725	
161 職員退休及離職金		1,585,981	1,585,981	
162 工員退休及離職金		2,744	2,744	
18 福利費		1,390,656	1,390,656	
181 分擔員工保險費		1,194,317	1,194,317	
183 傷病醫藥費		1,614	1,614	
18Y 其他福利費		194,725	194,725	
2 服務費用	0	491,395	491,395	
21 水電費		67,545	67,545	
212 工作場所電費		62,099	62,099	
213 宿舍電費		5,446	5,446	
22 郵電費		9,405	9,405	
221 郵費		3,018	3,018	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣阿里山鄉茶山國民小學

各項費用彙計表

中華民國115年10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	%
222 電話費		6,387	6,387	
23 旅運費		18,678	18,678	
231 國內旅費		18,678	18,678	
25 修理保養及保固費		98,125	98,125	
253 宿舍修護費		3,400	3,400	
257 雜項設備修護費		94,725	94,725	
27 一般服務費		205,940	205,940	
27D 計時與計件人員酬金		182,740	182,740	
27F 體育活動費		23,200	23,200	
28 專業服務費		48,615	48,615	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		15,540	15,540	
28Y 其他專業服務費		33,075	33,075	
29 公共關係費		43,087	43,087	
291 公共關係費		43,087	43,087	
3 材料及用品費	0	149,723	149,723	
32 用品消耗		149,723	149,723	
321 辦公（事務）用品		149,723	149,723	
合 計	0	17,696,522	17,696,522	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉茶山國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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	20,987,143	5,174,313	26,161,456	收入
財產收入	92,293		92,293	財產收益
政府撥入收入	20,791,943		20,791,943	政府撥入收入
其他收入	102,907	5,174,313	5,277,220	其他收入
基金用途	17,696,522	6,305,991	24,002,513	支出
用人費用	17,055,404		17,055,404	人事支出
服務費用	491,395	149,723	641,118	業務支出
材料及用品費	149,723	-149,723		
		6,305,991	6,305,991	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,290,621	-1,131,678	2,158,943	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,503,885	14,918,715	22,422,600	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		205,000	205,000	淨資產調整數
期末基金餘額	10,794,506	13,992,037	24,786,543	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉茶山國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 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
10,774,506	10,774,506	0	無