

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉月眉國民小學

02536-1

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	49,902,000	4,642,963	135,000	4,507,963	3,339.23	48,775,802	44,927,000	3,848,802	8.57
財產收入	271,000	69,763	125,000	-55,237	-44.19	189,988	271,000	-81,012	-29.89
租金收入	250,000	68,034	125,000	-56,966	-45.57	181,259	250,000	-68,741	-27.50
利息收入	1,000	1,729		1,729		1,729	1,000	729	72.90
其他財產收入	20,000					7,000	20,000	-13,000	-65.00
政府撥入收入	49,611,000	4,564,000		4,564,000		48,566,614	44,636,000	3,930,614	8.81
公庫撥款收入	49,611,000	4,564,000		4,564,000		48,566,614	44,636,000	3,930,614	8.81
教學收入	20,000	9,200	10,000	-800	-8.00	19,200	20,000	-800	-4.00
學雜費收入	20,000	9,200	10,000	-800	-8.00	19,200	20,000	-800	-4.00
基金用途	51,697,000	6,948,463	6,969,000	-20,537	-0.29	39,868,835	40,934,000	-1,065,165	-2.60
國民教育計畫	51,697,000	6,948,463	6,969,000	-20,537	-0.29	39,868,835	40,934,000	-1,065,165	-2.60
其他	51,697,000	6,948,463	6,969,000	-20,537	-0.29	39,868,835	40,934,000	-1,065,165	-2.60
本期賸餘(短絀)	-1,795,000	-2,305,500	-6,834,000	4,528,500	-66.26	8,906,967	3,993,000	4,913,967	123.06
期初基金餘額	1,993,826					4,463,990	1,993,826	2,470,164	123.89
解繳公庫									
期末基金餘額	198,826					13,370,957	5,986,826	7,384,131	123.34

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉月眉國民小學

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	85,679,248	100.00	負 債	2	7,760,049	9.06
流動資產	11	21,131,006	24.66	流動負債	21	7,003,660	8.17
現金	1101	21,131,006	24.66	應付款項	2102	7,003,660	8.17
銀行存款	110102	21,106,006	24.63	應付代收款	210203	7,003,660	8.17
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,345,957	15.58	其他負債	28	756,389	0.88
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,760,049	9.06	什項負債	2801	756,389	0.88
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	756,389	0.88
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	77,919,199	90.94
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	77,919,199	90.94
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	77,919,199	90.94
固定資產	14	64,548,242	75.34	累積餘額	310101	68,854,516	80.36
土地	1401	34,296,189	40.03	本期賸餘	310102	8,106,512	9.46
土地	140101	34,296,189	40.03	淨資產調整數	310104	958,171	1.12
土地改良物	1402	11,480	0.01	合計：		85,679,248	
土地改良物	140201	1,148,000	1.34				

信託代理與保證資產

410,000

信託代理與保證負債

410,000

保管有價證券

410,000

應付保管有價證券

410,000

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 — 嘉義縣新港鄉月眉國民小學

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		
累計折舊-土地改良物	140202	-1,136,520	-1.33				
房屋建築及設備	1404	23,172,647	27.05				
房屋建築及設備	140401	49,770,841	58.09				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,598,194	-31.04				
機械及設備	1405	5,080,757	5.93				
機械及設備	140501	11,281,052	13.17				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,200,295	-7.24				
交通及運輸設備	1406	409,627	0.48				
交通及運輸設備	140601	940,403	1.10				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-530,776	-0.62				
雜項設備	1407	1,577,542	1.84				
雜項設備	140701	5,734,506	6.69				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,156,964	-4.85				
合計：		85,679,248					

信託代理與保證資產

410,000

信託代理與保證負債

410,000

保管有價證券

410,000

應付保管有價證券

410,000

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 — 嘉義縣新港鄉月眉國民小學

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	4,782,963	50,178,679
財產收益	69,763	189,988
財產孳息收入	69,763	182,988
其他財產收入		7,000
政府撥入收入	4,564,000	48,566,614
公庫撥款收入	4,564,000	48,566,614
教學收入	9,200	19,200
學雜費收入	9,200	19,200
其他收入	140,000	1,402,877
雜項收入	140,000	1,402,877
支出	7,189,429	42,072,167
人事支出	6,821,289	38,111,022
人事支出	6,821,289	38,111,022
業務支出	127,174	1,757,813
業務支出	127,174	1,757,813
財產損失		9,693
財產交易損失		9,693
折舊、折耗及攤銷	240,966	2,193,639
固定資產折舊	240,966	2,193,639
本期賸餘（短絀）	-2,406,466	8,106,512
期初淨資產		68,854,516
解繳公庫		
淨資產調整數		958,171
期末淨資產		77,919,199

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—嘉義縣新港鄉月眉國民小學

02536-5

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				6,948,463	6,969,000	-20,537	-0.29
		累計數				39,868,835	40,934,000	-1,065,165	-2.60

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉月眉國民小學

02536-6

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	101,779,186	37,388,660	2,361,048	969,243	1,234,089	64,548,242
非理財目的之長期投資						
土地	34,068,018		228,171			34,296,189
土地改良物	1,148,000	1,136,520				11,480
房屋及建築	48,876,064	25,465,558	894,777		1,132,636	23,172,647
機械及設備	10,990,016	5,824,708	730,000	438,964	375,587	5,080,757
交通及運輸設備	893,703	509,199	78,500	31,800	21,577	409,627
雜項設備	5,803,385	4,452,675	429,600	498,479	-295,711	1,577,542
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—嘉義縣新港鄉月眉國民小學

02536-7

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：

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					

02536-9

[illegible]

02536-10

[illegible]

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉月眉國民小學

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	48,501,000	38,111,022	-10,389,978	-21.42
11 正式員額薪資		21,593,162	21,593,162	
113 職員薪金		21,264,572	21,264,572	
114 工員工資		328,590	328,590	
12 聘僱及兼職人員薪資		629,237	629,237	
122 約僱職員薪金		496,710	496,710	
124 兼職人員酬金		132,527	132,527	
13 加(夜)班費		372,960	372,960	
134 未休假加班費		372,960	372,960	
15 獎金		7,367,403	7,367,403	
151 考績獎金		3,698,025	3,698,025	
152 年終獎金		3,636,378	3,636,378	
15Y 其他獎金		33,000	33,000	
16 退休及卹償金		5,694,656	5,694,656	
161 職員退休及離職金		5,668,993	5,668,993	
162 工員退休及離職金		25,663	25,663	
18 福利費		2,453,604	2,453,604	
181 分擔員工保險費		2,097,304	2,097,304	
183 傷病醫藥費		27,000	27,000	
18Y 其他福利費		329,300	329,300	
2 服務費用	1,932,000	1,218,047	-713,953	-36.95
21 水電費		63,761	63,761	
212 工作場所電費		44,247	44,247	
214 工作場所水費		19,514	19,514	
22 郵電費		13,093	13,093	
221 郵費		819	819	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉月眉國民小學

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	%
222 電話費		12,274	12,274	
23 旅運費		33,354	33,354	
231 國內旅費		33,354	33,354	
25 修理保養及保固費		262,074	262,074	
252 一般房屋修護費		71,057	71,057	
255 機械及設備修護費		117,877	117,877	
257 雜項設備修護費		33,040	33,040	
258 其他資產修護費		40,100	40,100	
27 一般服務費		773,990	773,990	
27D 計時與計件人員酬金		729,190	729,190	
27F 體育活動費		44,800	44,800	
28 專業服務費		37,000	37,000	
28Y 其他專業服務費		37,000	37,000	
29 公共關係費		34,775	34,775	
291 公共關係費		34,775	34,775	
3 材料及用品費	376,000	195,426	-180,574	-48.03
32 用品消耗		195,426	195,426	
321 辦公（事務）用品		191,311	191,311	
323 農業與園藝用品及環境美化費		4,115	4,115	
4 租金、償債、利息及相關手續費	882,000	335,340	-546,660	-61.98
44 交通及運輸設備租金		335,340	335,340	
442 車租		335,340	335,340	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	9,000	3,000	50.00
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉月眉國民小學
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	%
744 慰問、照護及濟助金 合 計	51,697,000	8,000 39,868,835	8,000 -11,828,165	-22.88

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	48,775,802	1,402,877	50,178,679	收入
財產收入	189,988		189,988	財產收益
政府撥入收入	48,566,614		48,566,614	政府撥入收入
教學收入	19,200		19,200	教學收入
其他收入		1,402,877	1,402,877	其他收入
基金用途	39,868,835	2,203,332	42,072,167	支出
用人費用	38,111,022		38,111,022	人事支出
服務費用	1,218,047	539,766	1,757,813	業務支出
材料及用品費	195,426	-195,426		
租金、償債、利息及相關手續費	335,340	-335,340		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		9,693	9,693	財產損失
		2,193,639	2,193,639	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,906,967	-800,455	8,106,512	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,463,990	64,390,526	68,854,516	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		958,171	958,171	淨資產調整數
期末基金餘額	13,370,957	64,548,242	77,919,199	期末淨資產

註：

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
13,345,957	13,345,957	0	無