

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 113 年 1 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	47,972,000	17,294,194	11,888,000	5,406,194	45.48	17,294,194	11,888,000	5,406,194	45.48
財產收入	193,000	1,194		1,194		1,194		1,194	
租金收入	193,000								
利息收入		1,194		1,194		1,194		1,194	
政府撥入收入	47,764,000	17,293,000	11,888,000	5,405,000	45.47	17,293,000	11,888,000	5,405,000	45.47
公庫撥款收入	47,764,000	17,293,000	11,888,000	5,405,000	45.47	17,293,000	11,888,000	5,405,000	45.47
教學收入	15,000								
學雜費收入	15,000								
基金用途	47,972,000	6,079,351	11,888,000	-5,808,649	-48.86	6,079,351	11,888,000	-5,808,649	-48.86
國民教育計畫	47,957,000	6,079,351	11,873,000	-5,793,649	-48.80	6,079,351	11,873,000	-5,793,649	-48.80
其他	47,957,000	6,079,351	11,873,000	-5,793,649	-48.80	6,079,351	11,873,000	-5,793,649	-48.80
建築及設備計畫	15,000		15,000	-15,000	-100.00		15,000	-15,000	-100.00
購建固定資產	15,000		15,000	-15,000	-100.00		15,000	-15,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		11,214,843		11,214,843		11,214,843		11,214,843	
期初基金餘額	1,207,739					2,578,581	1,207,739	1,370,842	113.50
解繳公庫									
期末基金餘額	1,207,739					13,793,424	1,207,739	12,585,685	1,042.09

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113年1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	78,634,610	100.00	負債	2	3,473,257	4.42
流動資產	11	17,266,681	21.96	流動負債	21	3,241,493	4.12
現金	1101	17,266,681	21.96	應付款項	2102	3,241,493	4.12
銀行存款	110102	17,241,681	21.93	應付代收款	210203	3,241,493	4.12
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,768,424	17.51	其他負債	28	231,764	0.29
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,473,257	4.42	什項負債	2801	231,764	0.29
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	231,764	0.29
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	75,161,353	95.58
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	75,161,353	95.58
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	75,161,353	95.58
固定資產	14	61,367,929	78.04	累積餘額	310101	64,115,438	81.54
土地	1401	31,764,972	40.40	本期賸餘	310102	11,045,915	14.05
土地	140101	31,764,972	40.40	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	11,480	0.01	合計：		78,634,610	
土地改良物	140201	1,148,000	1.46				

信託代理與保證資產

510,000

信託代理與保證負債

510,000

保管有價證券

510,000

應付保管有價證券

510,000

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113年1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-土地改良物	140202	-1,136,520	-1.45				
房屋建築及設備	1404	21,830,807	27.76				
房屋建築及設備	140401	44,822,122	57.00				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-22,991,315	-29.24				
機械及設備	1405	6,338,815	8.06				
機械及設備	140501	9,948,998	12.65				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,610,183	-4.59				
交通及運輸設備	1406	432,218	0.55				
交通及運輸設備	140601	823,703	1.05				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-391,485	-0.50				
雜項設備	1407	989,637	1.26				
雜項設備	140701	5,138,195	6.53				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,148,558	-5.28				
合計：		78,634,610					

信託代理與保證資產

510,000

信託代理與保證負債

510,000

保管有價證券

510,000

應付保管有價證券

510,000

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113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	17,342,131	17,342,131
財產收益	49,131	49,131
財產孳息收入	1,194	1,194
財產交易利益	47,937	47,937
政府撥入收入	17,293,000	17,293,000
公庫撥款收入	17,293,000	17,293,000
支出	6,296,216	6,296,216
人事支出	5,906,411	5,906,411
人事支出	5,906,411	5,906,411
業務支出	172,940	172,940
業務支出	172,940	172,940
折舊、折耗及攤銷	216,865	216,865
固定資產折舊	216,865	216,865
本期賸餘（短絀）	11,045,915	11,045,915
期初淨資產		64,115,438
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		75,161,353

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 113 年 1 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				6,079,351	11,873,000	-5,793,649	-48.80
		累計數				6,079,351	11,873,000	-5,793,649	-48.80
建築及設備計畫		本月數				0	15,000	-15,000	-100.00
		累計數				0	15,000	-15,000	-100.00

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 113 年 1 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	93,598,053	32,061,196	47,937		216,865	61,367,929
非理財目的之長期投資						
土地	31,764,972					31,764,972
土地改良物	1,148,000	1,136,520				11,480
房屋及建築	44,822,122	22,897,669			93,646	21,830,807
機械及設備	9,901,061	3,510,792	47,937		99,391	6,338,815
交通及運輸設備	823,703	387,322			4,163	432,218
雜項設備	5,138,195	4,128,893			19,665	989,637
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 113 年 1 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 113 年 1 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—嘉義縣新港鄉月眉國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 1 月份

02536-10

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		15,000			15,000	15,000					-15,000	-100.00		

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113年1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	45,235,000	5,906,411	-39,328,589	-86.94
11 正式員額薪資		2,017,632	2,017,632	
113 職員薪金		1,984,442	1,984,442	
114 工員工資		33,190	33,190	
12 聘僱及兼職人員薪資		66,849	66,849	
122 約僱職員薪金		49,379	49,379	
124 兼職人員酬金		17,470	17,470	
15 獎金		3,067,656	3,067,656	
152 年終獎金		3,067,656	3,067,656	
16 退休及卹償金		562,443	562,443	
161 職員退休及離職金		562,443	562,443	
18 福利費		191,831	191,831	
181 分擔員工保險費		191,831	191,831	
2 服務費用	1,689,000	172,940	-1,516,060	-89.76
21 水電費		21,512	21,512	
212 工作場所電費		21,512	21,512	
27 一般服務費		151,428	151,428	
27D 計時與計件人員酬金		134,628	134,628	
27F 體育活動費		16,800	16,800	
3 材料及用品費	301,000		-301,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	720,000		-720,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	15,000		-15,000	-100.00
51 購建固定資產	15,000		-15,000	-100.00
514 購置機械及設備	15,000		-15,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	12,000		-12,000	-100.00
合 計	47,972,000	6,079,351	-41,892,649	-87.33

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉月眉國民小學

02536-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 1 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	17,294,194	47,937	17,342,131	收入
財產收入	1,194	47,937	49,131	財產收益
政府撥入收入	17,293,000		17,293,000	政府撥入收入
基金用途	6,079,351	216,865	6,296,216	支出
用人費用	5,906,411		5,906,411	人事支出
服務費用	172,940		172,940	業務支出
		216,865	216,865	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,214,843	-168,928	11,045,915	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,578,581	61,536,857	64,115,438	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	13,793,424	61,367,929	75,161,353	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 1 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
13,768,424	13,768,424	0	無

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
113/01/01-113/01/31

02536 月眉國小

列印日期：113/01/31

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
11350253680030100	地方教育發展基金					上期結餘		2,578,581	0	2,578,581
11350253680030100	地方教育發展基金	113/01/02	14054630120660		17,293,000	收入數		19,871,581	0	19,871,581
11350253680030100	地方教育發展基金	113/01/02	00003	0100039		支付數	2,500,095	19,871,581	2,500,095	17,371,486
11350253680030100	地方教育發展基金	113/01/02	00001	0100144		支付數	315,207	19,871,581	2,815,302	17,056,279
11350253680030100	地方教育發展基金	113/01/02	00002	0100146		支付數	13,978	19,871,581	2,829,280	17,042,301
11350253680030100	地方教育發展基金	113/01/04	00004	0100419		支付數	25,000	19,871,581	2,854,280	17,017,301
11350253680030100	地方教育發展基金	113/01/08	00005	0100493		支付數	53,214	19,871,581	2,907,494	16,964,087
11350253680030100	地方教育發展基金	113/01/12	00006	0100652		支付數	13,978	19,871,581	2,921,472	16,950,109
11350253680030100	地方教育發展基金	113/01/15	00007	0100785		支付數	16,800	19,871,581	2,938,272	16,933,309
11350253680030100	地方教育發展基金	113/01/16	14055330121036		1,194	收入數		19,872,775	2,938,272	16,934,503
11350253680030100	地方教育發展基金	113/01/31	00008	0100908		支付數	3,144,567	19,872,775	6,082,839	13,789,936
11350253680030100	地方教育發展基金	113/01/31	00011	0101414		支付數	21,512	19,872,775	6,104,351	13,768,424
	小計				17,294,194		6,104,351			