

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 2 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		3,479,000	-3,479,000	-100.00	17,294,194	15,367,000	1,927,194	12.54
財產收入	193,000					1,194		1,194	
租金收入	193,000								
利息收入						1,194		1,194	
政府撥入收入	47,764,000		3,471,000	-3,471,000	-100.00	17,293,000	15,359,000	1,934,000	12.59
公庫撥款收入	47,764,000		3,471,000	-3,471,000	-100.00	17,293,000	15,359,000	1,934,000	12.59
教學收入	15,000		8,000	-8,000	-100.00		8,000	-8,000	-100.00
學雜費收入	15,000		8,000	-8,000	-100.00		8,000	-8,000	-100.00
基金用途	47,972,000	3,304,138	3,471,000	-166,862	-4.81	9,383,489	15,359,000	-5,975,511	-38.91
國民教育計畫	47,957,000	3,304,138	3,471,000	-166,862	-4.81	9,383,489	15,344,000	-5,960,511	-38.85
其他	47,957,000	3,304,138	3,471,000	-166,862	-4.81	9,383,489	15,344,000	-5,960,511	-38.85
建築及設備計畫	15,000						15,000	-15,000	-100.00
購建固定資產	15,000						15,000	-15,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-3,304,138	8,000	-3,312,138	-41,401.73	7,910,705	8,000	7,902,705	98,783.81
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					10,489,286	1,215,739	9,273,547	762.79

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2月29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	77,350,032	100.00	負債	2	3,407,305	4.41
流動資產	11	13,896,591	17.97	流動負債	21	3,175,541	4.11
現金	1101	13,870,833	17.93	應付款項	2102	3,175,541	4.11
銀行存款	110102	13,845,833	17.90	應付代收款	210203	3,175,541	4.11
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,464,286	13.53	其他負債	28	231,764	0.30
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,381,547	4.37	什項負債	2801	231,764	0.30
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	231,764	0.30
預付款項	1108	25,758	0.03	淨資產	3	73,942,727	95.59
預付費用	110804	25,758	0.03	淨資產	31	73,942,727	95.59
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	73,942,727	95.59
預付費用-非預算類	110804-2	25,758	0.03	累積餘額	310101	64,115,438	82.89
固定資產	14	63,453,441	82.03	本期賸餘	310102	7,524,243	9.73
土地	1401	34,068,018	44.04	淨資產調整數	310104	2,303,046	3.00
土地	140101	34,068,018	44.04	合計：		77,350,032	
土地改良物	1402	11,480	0.01				

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2月29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		
土地改良物	140201	1,148,000	1.48				
累計折舊-土地改良物	140202	-1,136,520	-1.47				
房屋建築及設備	1404	21,737,161	28.10				
房屋建築及設備	140401	44,822,122	57.95				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,084,961	-29.84				
機械及設備	1405	6,238,730	8.07				
機械及設備	140501	9,948,998	12.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,710,268	-4.80				
交通及運輸設備	1406	428,055	0.55				
交通及運輸設備	140601	823,703	1.06				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-395,648	-0.51				
雜項設備	1407	969,997	1.25				
雜項設備	140701	5,138,195	6.64				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,168,198	-5.39				

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2月29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		
合計：		77,350,032					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		17,342,131
財產收益		49,131
財產孳息收入		1,194
財產交易利益		47,937
政府撥入收入		17,293,000
公庫撥款收入		17,293,000
支出	3,521,672	9,817,888
人事支出	3,162,033	9,068,444
人事支出	3,162,033	9,068,444
業務支出	142,105	315,045
業務支出	142,105	315,045
折舊、折耗及攤銷	217,534	434,399
固定資產折舊	217,534	434,399
本期賸餘（短絀）	-3,521,672	7,524,243
期初淨資產		64,115,438
解繳公庫		
淨資產調整數	2,303,046	2,303,046
期末淨資產		73,942,727

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

02536-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 2 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				3,304,138	3,471,000	-166,862	-4.81
		累計數				9,383,489	15,344,000	-5,960,511	-38.85
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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

02536-7

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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	2,350,983		434,399	63,453,441
非理財目的之長期投資						
土地	31,764,972		2,303,046			34,068,018
土地改良物	1,148,000	1,136,520				11,480
房屋及建築	44,822,122	22,897,669			187,292	21,737,161
機械及設備	9,901,061	3,510,792	47,937		199,476	6,238,730
交通及運輸設備	823,703	387,322			8,326	428,055
雜項設備	5,138,195	4,128,893			39,305	969,997
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

02536-8

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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—嘉義縣新港鄉月眉國民小學

02536-9

長期負債明細表

中華民國 113 年 2 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 2 月份

02536-11

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2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	9,068,444	-36,166,556	-79.95
11 正式員額薪資		4,027,739	4,027,739	
113 職員薪金		3,961,359	3,961,359	
114 工員工資		66,380	66,380	
12 聘僱及兼職人員薪資		132,069	132,069	
122 約僱職員薪金		98,758	98,758	
124 兼職人員酬金		33,311	33,311	
15 獎金		3,138,516	3,138,516	
151 考績獎金		70,860	70,860	
152 年終獎金		3,067,656	3,067,656	
16 退休及卹償金		1,110,908	1,110,908	
161 職員退休及離職金		1,110,908	1,110,908	
18 福利費		659,212	659,212	
181 分擔員工保險費		383,662	383,662	
18Y 其他福利費		275,550	275,550	
2 服務費用	1,689,000	285,292	-1,403,708	-83.11
21 水電費		25,288	25,288	
212 工作場所電費		22,304	22,304	
214 工作場所水費		2,984	2,984	
22 郵電費		3,069	3,069	
222 電話費		3,069	3,069	
23 旅運費		5,216	5,216	
231 國內旅費		5,216	5,216	
25 修理保養及保固費		33,950	33,950	
252 一般房屋修護費		4,000	4,000	
255 機械及設備修護費		10,750	10,750	

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2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	%
257 雜項設備修護費		19,200	19,200	
27 一般服務費		214,269	214,269	
27D 計時與計件人員酬金		197,469	197,469	
27F 體育活動費		16,800	16,800	
28 專業服務費		3,500	3,500	
28Y 其他專業服務費		3,500	3,500	
3 材料及用品費	301,000	25,753	-275,247	-91.44
32 用品消耗		25,753	25,753	
321 辦公(事務)用品		25,753	25,753	
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	4,000	-8,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	47,972,000	9,383,489	-38,588,511	-80.44

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉月眉國民小學

02536-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	9,383,489	434,399	9,817,888	支出
用人費用	9,068,444		9,068,444	人事支出
服務費用	285,292	29,753	315,045	業務支出
材料及用品費	25,753	-25,753		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		434,399	434,399	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,910,705	-386,462	7,524,243	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
		2,303,046	2,303,046	淨資產調整數
期末基金餘額	10,489,286	63,453,441	73,942,727	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 2 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
10,464,286	10,464,286	0	無