

# 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 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 43,892,000         | 15,180,000 | 10,391,000 | 4,789,000  | 46.09      | 15,180,000  | 10,391,000 | 4,789,000  | 46.09      |
| 財產收入     | 214,000            |            |            |            |            |             |            |            |            |
| 租金收入     | 193,000            |            |            |            |            |             |            |            |            |
| 利息收入     | 1,000              |            |            |            |            |             |            |            |            |
| 其他財產收入   | 20,000             |            |            |            |            |             |            |            |            |
| 政府撥入收入   | 43,662,000         | 15,180,000 | 10,391,000 | 4,789,000  | 46.09      | 15,180,000  | 10,391,000 | 4,789,000  | 46.09      |
| 公庫撥款收入   | 43,662,000         | 15,180,000 | 10,391,000 | 4,789,000  | 46.09      | 15,180,000  | 10,391,000 | 4,789,000  | 46.09      |
| 教學收入     | 16,000             |            |            |            |            |             |            |            |            |
| 學雜費收入    | 16,000             |            |            |            |            |             |            |            |            |
| 基金用途     | 46,213,000         | 9,151,736  | 10,421,000 | -1,269,264 | -12.18     | 9,151,736   | 10,421,000 | -1,269,264 | -12.18     |
| 國民教育計畫   | 46,213,000         | 9,151,736  | 10,421,000 | -1,269,264 | -12.18     | 9,151,736   | 10,421,000 | -1,269,264 | -12.18     |
| 其他       | 46,213,000         | 9,151,736  | 10,421,000 | -1,269,264 | -12.18     | 9,151,736   | 10,421,000 | -1,269,264 | -12.18     |
| 本期賸餘(短絀) | -2,321,000         | 6,028,264  | -30,000    | 6,058,264  | -20,194.21 | 6,028,264   | -30,000    | 6,058,264  | -20,194.21 |
| 期初基金餘額   | 2,578,581          |            |            |            |            | 4,314,826   | 2,578,581  | 1,736,245  | 67.33      |
| 解繳公庫     |                    |            |            |            |            |             |            |            |            |
| 期末基金餘額   | 257,581            |            |            |            |            | 10,343,090  | 2,548,581  | 7,794,509  | 305.84     |

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114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        | 78,097,319 | 100.00 | 負 債    | 2      | 5,391,069  | 6.90  |
| 流動資產       | 11       | 15,734,159 | 20.15  | 流動負債   | 21     | 5,132,665  | 6.57  |
| 現金         | 1101     | 15,667,499 | 20.06  | 應付款項   | 2102   | 5,132,665  | 6.57  |
| 銀行存款       | 110102   | 15,642,499 | 20.03  | 應付代收款  | 210203 | 5,132,665  | 6.57  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 10,318,090 | 13.21  | 其他負債   | 28     | 258,404    | 0.33  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 5,324,409  | 6.82   | 什項負債   | 2801   | 258,404    | 0.33  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 25,000     | 0.03   | 存入保證金  | 280104 | 258,404    | 0.33  |
| 預付款項       | 1108     | 66,660     | 0.09   | 淨資產    | 3      | 72,706,250 | 93.10 |
| 預付費用       | 110804   | 66,660     | 0.09   | 淨資產    | 31     | 72,706,250 | 93.10 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 66,660     | 0.09   | 淨資產    | 3101   | 72,706,250 | 93.10 |
| 固定資產       | 14       | 62,363,160 | 79.85  | 累積餘額   | 310101 | 66,916,242 | 85.68 |
| 土地         | 1401     | 34,068,018 | 43.62  | 本期賸餘   | 310102 | 5,790,008  | 7.41  |
| 土地         | 140101   | 34,068,018 | 43.62  | 淨資產調整數 | 310104 |            |       |
| 土地改良物      | 1402     | 11,480     | 0.01   | 合計：    |        | 78,097,319 |       |
| 土地改良物      | 140201   | 1,148,000  | 1.47   |        |        |            |       |

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114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  | -1.46  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 21,187,114  | 27.13  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 45,406,360  | 58.14  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -24,219,246 | -31.01 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 5,486,894   | 7.03   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 10,278,029  | 13.16  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -4,791,135  | -6.13  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 443,014     | 0.57   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 893,703     | 1.14   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -450,689    | -0.58  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 1,166,640   | 1.49   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 5,563,354   | 7.12   |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -4,396,714  | -5.63  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 78,097,319  |        |        |    |    |   |

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114年1月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |            |
|----------|------------|------------|
|          | 本月數        | 累計數        |
| 收入       | 15,180,000 | 15,180,000 |
| 政府撥入收入   | 15,180,000 | 15,180,000 |
| 公庫撥款收入   | 15,180,000 | 15,180,000 |
| 支出       | 9,389,992  | 9,389,992  |
| 人事支出     | 8,959,271  | 8,959,271  |
| 人事支出     | 8,959,271  | 8,959,271  |
| 業務支出     | 192,465    | 192,465    |
| 業務支出     | 192,465    | 192,465    |
| 折舊、折耗及攤銷 | 238,256    | 238,256    |
| 固定資產折舊   | 238,256    | 238,256    |
| 本期賸餘（短絀） | 5,790,008  | 5,790,008  |
| 期初淨資產    |            | 66,916,242 |
| 解繳公庫     |            |            |
| 淨資產調整數   |            |            |
| 期末淨資產    |            | 72,706,250 |

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 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 9,151,736 | 10,421,000 | -1,269,264 | -12.18 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 9,151,736 | 10,421,000 | -1,269,264 | -12.18 |

## 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 114 年 1 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |            |
| <b>資產</b>  | 97,357,464    | 34,756,048             |         |     | 238,256                      | 62,363,160 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |         |     |                              |            |
| 土地         | 34,068,018    |                        |         |     |                              | 34,068,018 |
| 土地改良物      | 1,148,000     | 1,136,520              |         |     |                              | 11,480     |
| 房屋及建築      | 45,406,360    | 24,109,781             |         |     | 109,465                      | 21,187,114 |
| 機械及設備      | 10,278,029    | 4,691,410              |         |     | 99,725                       | 5,486,894  |
| 交通及運輸設備    | 893,703       | 445,371                |         |     | 5,318                        | 443,014    |
| 雜項設備       | 5,563,354     | 4,372,966              |         |     | 23,748                       | 1,166,640  |
| 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 114 年 1 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

長期負債明細表

中華民國 114 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<br>長期債務<br>應付租賃款<br>其他長期負債 |     |        |        |        |        |



02536-9

[illegible]

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 1 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114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                    | 43,414,000 | 8,959,271 | -34,454,729 | -79.36  |
| 11 正式員額薪資                 |            | 4,321,760 | 4,321,760   |         |
| 113 職員薪金                  |            | 4,250,900 | 4,250,900   |         |
| 114 工員工資                  |            | 70,860    | 70,860      |         |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              |            | 123,321   | 123,321     |         |
| 122 約僱職員薪金                |            | 104,936   | 104,936     |         |
| 124 兼職人員酬金                |            | 18,385    | 18,385      |         |
| 15 獎金                     |            | 3,295,714 | 3,295,714   |         |
| 152 年終獎金                  |            | 3,295,714 | 3,295,714   |         |
| 16 退休及卹償金                 |            | 812,107   | 812,107     |         |
| 161 職員退休及離職金              |            | 812,107   | 812,107     |         |
| 18 福利費                    |            | 406,369   | 406,369     |         |
| 181 分擔員工保險費               |            | 406,369   | 406,369     |         |
| 2 服務費用                    | 1,744,000  | 192,465   | -1,551,535  | -88.96  |
| 27 一般服務費                  |            | 192,465   | 192,465     |         |
| 27D 計時與計件人員酬金             |            | 192,465   | 192,465     |         |
| 3 材料及用品費                  | 323,000    |           | -323,000    | -100.00 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 720,000    |           | -720,000    | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 12,000     |           | -12,000     | -100.00 |
| 合 計                       | 46,213,000 | 9,151,736 | -37,061,264 | -80.20  |

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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     | 15,180,000 |            | 15,180,000 | 收入       |
| 政府撥入收入   | 15,180,000 |            | 15,180,000 | 政府撥入收入   |
| 基金用途     | 9,151,736  | 238,256    | 9,389,992  | 支出       |
| 用人費用     | 8,959,271  |            | 8,959,271  | 人事支出     |
| 服務費用     | 192,465    |            | 192,465    | 業務支出     |
|          |            | 238,256    | 238,256    | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 6,028,264  | -238,256   | 5,790,008  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額   | 4,314,826  | 62,601,416 | 66,916,242 | 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   | 10,343,090 | 62,363,160 | 72,706,250 | 期末淨資產    |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 10,318,090 | 10,318,090 | 0         | 無      |