

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 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	43,892,000	4,280	3,241,000	-3,236,720	-99.87	15,184,280	13,632,000	1,552,280	11.39
財產收入	214,000	4,280		4,280		4,280		4,280	
租金收入	193,000	3,000		3,000		3,000		3,000	
利息收入	1,000	1,280		1,280		1,280		1,280	
其他財產收入	20,000								
政府撥入收入	43,662,000		3,241,000	-3,241,000	-100.00	15,180,000	13,632,000	1,548,000	11.36
公庫撥款收入	43,662,000		3,241,000	-3,241,000	-100.00	15,180,000	13,632,000	1,548,000	11.36
教學收入	16,000								
學雜費收入	16,000								
基金用途	46,213,000	3,402,056	3,269,000	133,056	4.07	12,553,792	13,690,000	-1,136,208	-8.30
國民教育計畫	46,213,000	3,402,056	3,269,000	133,056	4.07	12,553,792	13,690,000	-1,136,208	-8.30
其他	46,213,000	3,402,056	3,269,000	133,056	4.07	12,553,792	13,690,000	-1,136,208	-8.30
本期賸餘(短絀)	-2,321,000	-3,397,776	-28,000	-3,369,776	12,034.91	2,630,488	-58,000	2,688,488	-4,635.32
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					6,945,314	2,520,581	4,424,733	175.54

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2月28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	75,499,123	100.00	負 債	2	6,201,665	8.21
流動資產	11	13,146,979	17.41	流動負債	21	5,986,451	7.93
現金	1101	13,066,198	17.31	應付款項	2102	5,986,451	7.93
銀行存款	110102	13,041,198	17.27	應付代收款	210203	5,986,451	7.93
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,920,314	9.17	其他負債	28	215,214	0.29
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,120,884	8.11	什項負債	2801	215,214	0.29
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	215,214	0.29
預付款項	1108	80,781	0.11	淨資產	3	69,297,458	91.79
預付費用	110804	80,781	0.11	淨資產	31	69,297,458	91.79
預付費用-非預算類	110804-2	80,781	0.11	淨資產	3101	69,297,458	91.79
固定資產	14	62,352,144	82.59	累積餘額	310101	66,916,242	88.63
土地	1401	34,068,018	45.12	本期賸餘	310102	2,381,216	3.15
土地	140101	34,068,018	45.12	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	11,480	0.02	合計：		75,499,123	
土地改良物	140201	1,148,000	1.52				

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2月28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	-1.51				
房屋建築及設備	1404	21,077,650	27.92				
房屋建築及設備	140401	45,406,360	60.14				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,328,710	-32.22				
機械及設備	1405	5,387,103	7.14				
機械及設備	140501	10,278,029	13.61				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,890,926	-6.48				
交通及運輸設備	1406	437,694	0.58				
交通及運輸設備	140601	893,703	1.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-456,009	-0.60				
雜項設備	1407	1,370,199	1.81				
雜項設備	140701	5,790,354	7.67				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,420,155	-5.85				
合計：		75,499,123					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	231,280	15,411,280
財產收益	231,280	231,280
財產孳息收入	4,280	4,280
其他財產收入	227,000	227,000
政府撥入收入		15,180,000
公庫撥款收入		15,180,000
支出	3,640,072	13,030,064
人事支出	3,259,885	12,219,156
人事支出	3,259,885	12,219,156
業務支出	142,171	334,636
業務支出	142,171	334,636
折舊、折耗及攤銷	238,016	476,272
固定資產折舊	238,016	476,272
本期賸餘（短絀）	-3,408,792	2,381,216
期初淨資產		66,916,242
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		69,297,458

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 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				3,402,056	3,269,000	133,056	4.07
		累計數				12,553,792	13,690,000	-1,136,208	-8.30

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 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	97,357,464	34,756,048	227,000		476,272	62,352,144
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			218,929	21,077,650
機械及設備	10,278,029	4,691,410			199,516	5,387,103
交通及運輸設備	893,703	445,371			10,638	437,694
雜項設備	5,563,354	4,372,966	227,000		47,189	1,370,199
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 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：

長期負債明細表

中華民國 114 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					

02536-9

[illegible]

02536-10

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 2 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	43,414,000	12,219,156	-31,194,844	-71.85
11 正式員額薪資		6,486,325	6,486,325	
113 職員薪金		6,380,035	6,380,035	
114 工員工資		106,290	106,290	
12 聘僱及兼職人員薪資		190,142	190,142	
122 約僱職員薪金		157,404	157,404	
124 兼職人員酬金		32,738	32,738	
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		1,377,585	1,377,585	
161 職員退休及離職金		1,377,585	1,377,585	
18 福利費		869,390	869,390	
181 分擔員工保險費		636,290	636,290	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		224,100	224,100	
2 服務費用	1,744,000	314,538	-1,429,462	-81.96
21 水電費		22,591	22,591	
212 工作場所電費		20,238	20,238	
214 工作場所水費		2,353	2,353	
22 郵電費		3,370	3,370	
222 電話費		3,370	3,370	
23 旅運費		9,300	9,300	
231 國內旅費		9,300	9,300	
25 修理保養及保固費		25,935	25,935	
255 機械及設備修護費		8,250	8,250	
257 雜項設備修護費		17,685	17,685	

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	%
27 一般服務費		253,342	253,342	
27D 計時與計件人員酬金		253,342	253,342	
3 材料及用品費	323,000	16,098	-306,902	-95.02
32 用品消耗		16,098	16,098	
321 辦公(事務)用品		16,098	16,098	
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	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	46,213,000	12,553,792	-33,659,208	-72.83

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	15,184,280	227,000	15,411,280	收入
財產收入	4,280	227,000	231,280	財產收益
政府撥入收入	15,180,000		15,180,000	政府撥入收入
基金用途	12,553,792	476,272	13,030,064	支出
用人費用	12,219,156		12,219,156	人事支出
材料及用品費	16,098	-16,098		
		476,272	476,272	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,630,488	-249,272	2,381,216	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	6,945,314	62,352,144	69,297,458	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
6,920,314	6,916,034	4,280	利息收入等\$4,280元，支付科3/4入帳。