

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 3 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		3,624,000	-3,624,000	-100.00	15,184,280	17,256,000	-2,071,720	-12.01
財產收入	214,000		203,000	-203,000	-100.00	4,280	203,000	-198,720	-97.89
租金收入	193,000		193,000	-193,000	-100.00	3,000	193,000	-190,000	-98.45
利息收入	1,000					1,280		1,280	
其他財產收入	20,000		10,000	-10,000	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
政府撥入收入	43,662,000		3,421,000	-3,421,000	-100.00	15,180,000	17,053,000	-1,873,000	-10.98
公庫撥款收入	43,662,000		3,421,000	-3,421,000	-100.00	15,180,000	17,053,000	-1,873,000	-10.98
教學收入	16,000								
學雜費收入	16,000								
基金用途	46,213,000	567,004	3,555,000	-2,987,996	-84.05	13,120,796	17,245,000	-4,124,204	-23.92
國民教育計畫	46,213,000	567,004	3,555,000	-2,987,996	-84.05	13,120,796	17,245,000	-4,124,204	-23.92
其他	46,213,000	567,004	3,555,000	-2,987,996	-84.05	13,120,796	17,245,000	-4,124,204	-23.92
本期賸餘(短絀)	-2,321,000	-567,004	69,000	-636,004	-921.74	2,063,484	11,000	2,052,484	18,658.95
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					6,378,310	2,589,581	3,788,729	146.31

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3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	76,163,434	100.00	負 債	2	7,674,702	10.08
流動資產	11	14,053,012	18.45	流動負債	21	7,459,488	9.79
現金	1101	14,001,125	18.38	應付款項	2102	7,459,488	9.79
銀行存款	110102	13,976,125	18.35	應付代收款	210203	7,459,488	9.79
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,353,310	8.34	其他負債	28	215,214	0.28
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,622,815	10.01	什項負債	2801	215,214	0.28
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	215,214	0.28
預付款項	1108	51,887	0.07	淨資產	3	68,488,732	89.92
預付費用	110804	51,887	0.07	淨資產	31	68,488,732	89.92
預付費用-非預算類	110804-2	51,887	0.07	淨資產	3101	68,488,732	89.92
固定資產	14	62,110,422	81.55	累積餘額	310101	66,916,242	87.86
土地	1401	34,068,018	44.73	本期賸餘	310102	1,572,490	2.06
土地	140101	34,068,018	44.73	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	11,480	0.02	合計：		76,163,434	
土地改良物	140201	1,148,000	1.51				

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3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	-1.49				
房屋建築及設備	1404	20,968,185	27.53				
房屋建築及設備	140401	45,406,360	59.62				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,438,175	-32.09				
機械及設備	1405	5,287,378	6.94				
機械及設備	140501	10,278,029	13.49				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,990,651	-6.55				
交通及運輸設備	1406	432,376	0.57				
交通及運輸設備	140601	893,703	1.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-461,327	-0.61				
雜項設備	1407	1,342,985	1.76				
雜項設備	140701	5,790,354	7.60				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,447,369	-5.84				
合計：		76,163,434					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		15,411,280
財產收益		231,280
財產孳息收入		4,280
其他財產收入		227,000
政府撥入收入		15,180,000
公庫撥款收入		15,180,000
支出	808,726	13,838,790
人事支出	528,416	12,747,572
人事支出	528,416	12,747,572
業務支出	38,588	373,224
業務支出	38,588	373,224
折舊、折耗及攤銷	241,722	717,994
固定資產折舊	241,722	717,994
本期賸餘（短絀）	-808,726	1,572,490
期初淨資產		66,916,242
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		68,488,732

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 3 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				567,004	3,555,000	-2,987,996	-84.05
		累計數				13,120,796	17,245,000	-4,124,204	-23.92

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 3 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		717,994	62,110,422
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			328,394	20,968,185
機械及設備	10,278,029	4,691,410			299,241	5,287,378
交通及運輸設備	893,703	445,371			15,956	432,376
雜項設備	5,563,354	4,372,966	227,000		74,403	1,342,985
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 3 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 3 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 3 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3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	12,747,572	-30,666,428	-70.64
11 正式員額薪資		6,516,445	6,516,445	
113 職員薪金		6,410,155	6,410,155	
114 工員工資		106,290	106,290	
12 聘僱及兼職人員薪資		202,525	202,525	
122 約僱職員薪金		157,404	157,404	
124 兼職人員酬金		45,121	45,121	
15 獎金		3,366,574	3,366,574	
151 考績獎金		70,860	70,860	
152 年終獎金		3,295,714	3,295,714	
16 退休及卹償金		1,709,495	1,709,495	
161 職員退休及離職金		1,709,495	1,709,495	
18 福利費		952,533	952,533	
181 分擔員工保險費		636,433	636,433	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		307,100	307,100	
2 服務費用	1,744,000	336,354	-1,407,646	-80.71
21 水電費		26,317	26,317	
212 工作場所電費		20,238	20,238	
214 工作場所水費		6,079	6,079	
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		37,485	37,485	
252 一般房屋修護費		800	800	

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3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	%
255 機械及設備修護費		19,000	19,000	
257 雜項設備修護費		17,685	17,685	
27 一般服務費		256,382	256,382	
27D 計時與計件人員酬金		256,382	256,382	
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	323,000	32,870	-290,130	-89.82
32 用品消耗		32,870	32,870	
321 辦公（事務）用品		32,870	32,870	
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	13,120,796	-33,092,204	-71.61

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 3 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	15,184,280	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	13,120,796	717,994	13,838,790	支出
用人費用	12,747,572		12,747,572	人事支出
服務費用	336,354	36,870	373,224	業務支出
材料及用品費	32,870	-32,870		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		717,994	717,994	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,063,484	-490,994	1,572,490	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	6,378,310	62,110,422	68,488,732	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 3 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
6,353,310	6,353,310	0	無