

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 5 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
8,060,593	8,060,593	0	

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		24,319,700
財產收益		346,058
財產孳息收入		119,058
其他財產收入		227,000
政府撥入收入		23,973,642
公庫撥款收入		23,973,642
支出	1,120,947	21,522,782
人事支出	775,252	19,459,143
人事支出	775,252	19,459,143
業務支出	104,421	862,790
業務支出	104,421	862,790
財產損失	225	225
財產交易損失	225	225
折舊、折耗及攤銷	241,049	1,200,624
固定資產折舊	241,049	1,200,624
本期賸餘（短絀）	-1,120,947	2,796,918
期初淨資產		66,916,242
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		69,713,160

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

02536-1

資本資產明細表

中華民國 114 年 5 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	22,469	1,178,380	61,627,567
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			546,966	20,749,613
機械及設備	10,278,029	4,691,410		12,000	486,877	5,087,742
交通及運輸設備	893,703	445,371			26,594	421,738
雜項設備	5,563,354	4,372,966	227,000	10,469	117,943	1,288,976
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：

資本資產明細表

中華民國 114 年 5 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：

02536-1

[illegible]

02536-2

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5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	19,459,143	-23,954,857	-55.18
11 正式員額薪資		11,221,503	11,221,503	
113 職員薪金		11,044,353	11,044,353	
114 工員工資		177,150	177,150	
12 聘僱及兼職人員薪資		348,716	348,716	
122 約僱職員薪金		270,210	270,210	
124 兼職人員酬金		78,506	78,506	
15 獎金		3,639,834	3,639,834	
151 考績獎金		344,120	344,120	
152 年終獎金		3,295,714	3,295,714	
16 退休及卹償金		2,876,545	2,876,545	
161 職員退休及離職金		2,876,545	2,876,545	
18 福利費		1,372,545	1,372,545	
181 分擔員工保險費		1,051,945	1,051,945	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		307,100	307,100	
2 服務費用	1,744,000	587,175	-1,156,825	-66.33
21 水電費		30,985	30,985	
212 工作場所電費		20,238	20,238	
214 工作場所水費		10,747	10,747	
22 郵電費		6,432	6,432	
221 郵費		190	190	
222 電話費		6,242	6,242	
23 旅運費		17,332	17,332	
231 國內旅費		17,332	17,332	
25 修理保養及保固費		118,790	118,790	

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5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	%
252 一般房屋修護費		50,705	50,705	
255 機械及設備修護費		43,000	43,000	
257 雜項設備修護費		25,085	25,085	
27 一般服務費		389,536	389,536	
27D 計時與計件人員酬金		389,536	389,536	
28 專業服務費		24,100	24,100	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		9,000	9,000	
28Y 其他專業服務費		15,100	15,100	
3 材料及用品費	323,000	108,255	-214,745	-66.48
32 用品消耗		108,255	108,255	
321 辦公（事務）用品		108,255	108,255	
4 租金、償債、利息及相關手續費	720,000	163,360	-556,640	-77.31
44 交通及運輸設備租金		163,360	163,360	
442 車租		163,360	163,360	
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	20,321,933	-25,891,067	-56.03

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 5 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		3,222,000	-3,222,000	-100.00	24,092,700	23,782,000	310,700	1.31
財產收入	214,000					119,058	203,000	-83,942	-41.35
租金收入	193,000					117,778	193,000	-75,222	-38.98
利息收入	1,000					1,280		1,280	
其他財產收入	20,000						10,000	-10,000	-100.00
政府撥入收入	43,662,000		3,222,000	-3,222,000	-100.00	23,973,642	23,571,000	402,642	1.71
公庫撥款收入	43,662,000		3,222,000	-3,222,000	-100.00	23,973,642	23,571,000	402,642	1.71
教學收入	16,000						8,000	-8,000	-100.00
學雜費收入	16,000						8,000	-8,000	-100.00
基金用途	46,213,000	879,673	3,222,000	-2,342,327	-72.70	20,321,933	23,770,000	-3,448,067	-14.51
國民教育計畫	46,213,000	879,673	3,222,000	-2,342,327	-72.70	20,321,933	23,770,000	-3,448,067	-14.51
其他	46,213,000	879,673	3,222,000	-2,342,327	-72.70	20,321,933	23,770,000	-3,448,067	-14.51
本期賸餘(短絀)	-2,321,000	-879,673		-879,673		3,770,767	12,000	3,758,767	31,323.06
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					8,085,593	2,590,581	5,495,012	212.12

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 5 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	24,092,700	227,000	24,319,700	收入
財產收入	119,058	227,000	346,058	財產收益
政府撥入收入	23,973,642		23,973,642	政府撥入收入
基金用途	20,321,933	1,200,849	21,522,782	支出
用人費用	19,459,143		19,459,143	人事支出
服務費用	587,175	275,615	862,790	業務支出
材料及用品費	108,255	-108,255		
租金、償債、利息及相關手續費	163,360	-163,360		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		225	225	財產損失
		1,200,624	1,200,624	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,770,767	-973,849	2,796,918	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	8,085,593	61,627,567	69,713,160	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉月眉國民小學

平衡表

中華民國114年5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	78,259,484	100.00	負 債	2	8,546,324	10.92
流動資產	11	16,631,917	21.25	流動負債	21	7,955,010	10.16
現金	1101	16,631,917	21.25	應付款項	2102	7,955,010	10.16
銀行存款	110102	16,606,917	21.22	應付代收款	210203	7,955,010	10.16
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,060,593	10.30	其他負債	28	591,314	0.76
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,546,324	10.92	什項負債	2801	591,314	0.76
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	591,314	0.76
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	69,713,160	89.08
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	69,713,160	89.08
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	69,713,160	89.08
固定資產	14	61,627,567	78.75	累積餘額	310101	66,916,242	85.51
土地	1401	34,068,018	43.53	本期賸餘	310102	2,796,918	3.57
土地	140101	34,068,018	43.53	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	11,480	0.01	合計：		78,259,484	
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5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	20,749,613	26.51				
房屋建築及設備	140401	45,406,360	58.02				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,656,747	-31.51				
機械及設備	1405	5,087,742	6.50				
機械及設備	140501	10,266,029	13.12				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,178,287	-6.62				
交通及運輸設備	1406	421,738	0.54				
交通及運輸設備	140601	893,703	1.14				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-471,965	-0.60				
雜項設備	1407	1,288,976	1.65				
雜項設備	140701	5,779,885	7.39				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,490,909	-5.74				
合計：		78,259,484					

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

02536-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 5 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				879,673	3,222,000	-2,342,327	-72.70
		累計數				20,321,933	23,770,000	-3,448,067	-14.51