

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 6 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
16,712,806	16,712,806	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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		36,347,989
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		35,992,131
公庫撥款收入		35,992,131
教學收入		9,800
學雜費收入		9,800
支出		28,216,966
人事支出		25,596,506
人事支出		25,596,506
業務支出		1,185,337
業務支出		1,185,337
財產損失		225
財產交易損失		225
折舊、折耗及攤銷		1,434,898
固定資產折舊		1,434,898
本期賸餘（短絀）		8,131,023
期初淨資產		66,916,242
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		75,047,265

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 6 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	1,412,654	61,393,293
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			656,251	20,640,328
機械及設備	10,278,029	4,691,410		12,000	579,856	4,994,763
交通及運輸設備	893,703	445,371			31,914	416,418
雜項設備	5,563,354	4,372,966	227,000	10,469	144,633	1,262,286
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 6 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6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	22,570,509	-20,843,491	-48.01
11 正式員額薪資		13,474,338	13,474,338	
113 職員薪金		13,260,678	13,260,678	
114 工員工資		213,660	213,660	
12 聘僱及兼職人員薪資		419,607	419,607	
122 約僱職員薪金		324,252	324,252	
124 兼職人員酬金		95,355	95,355	
15 獎金		3,644,994	3,644,994	
151 考績獎金		349,280	349,280	
152 年終獎金		3,295,714	3,295,714	
16 退休及卹償金		3,449,502	3,449,502	
161 職員退休及離職金		3,449,502	3,449,502	
18 福利費		1,582,068	1,582,068	
181 分擔員工保險費		1,261,468	1,261,468	
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	701,178	-1,042,822	-59.79
21 水電費		35,015	35,015	
212 工作場所電費		24,268	24,268	
214 工作場所水費		10,747	10,747	
22 郵電費		8,024	8,024	
221 郵費		270	270	
222 電話費		7,754	7,754	
23 旅運費		18,106	18,106	
231 國內旅費		18,106	18,106	
25 修理保養及保固費		155,640	155,640	

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6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		51,250	51,250	
257 雜項設備修護費		53,685	53,685	
27 一般服務費		460,293	460,293	
27D 計時與計件人員酬金		460,293	460,293	
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	116,382	-206,618	-63.97
32 用品消耗		116,382	116,382	
321 辦公（事務）用品		116,382	116,382	
4 租金、償債、利息及相關手續費	720,000	301,940	-418,060	-58.06
44 交通及運輸設備租金		301,940	301,940	
442 車租		301,940	301,940	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	8,000	-4,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合 計	46,213,000	23,698,009	-22,514,991	-48.72

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 6 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	12,028,289	3,346,000	8,682,289	259.48	36,120,989	27,128,000	8,992,989	33.15
財產收入	214,000		1,000	-1,000	-100.00	119,058	204,000	-84,942	-41.64
租金收入	193,000					117,778	193,000	-75,222	-38.98
利息收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00	1,280	1,000	280	28.00
其他財產收入	20,000						10,000	-10,000	-100.00
政府撥入收入	43,662,000	12,018,489	3,345,000	8,673,489	259.30	35,992,131	26,916,000	9,076,131	33.72
公庫撥款收入	43,662,000	12,018,489	3,345,000	8,673,489	259.30	35,992,131	26,916,000	9,076,131	33.72
教學收入	16,000	9,800		9,800		9,800	8,000	1,800	22.50
學雜費收入	16,000	9,800		9,800		9,800	8,000	1,800	22.50
基金用途	46,213,000	3,376,076	3,350,000	26,076	0.78	23,698,009	27,120,000	-3,421,991	-12.62
國民教育計畫	46,213,000	3,376,076	3,350,000	26,076	0.78	23,698,009	27,120,000	-3,421,991	-12.62
其他	46,213,000	3,376,076	3,350,000	26,076	0.78	23,698,009	27,120,000	-3,421,991	-12.62
本期賸餘(短絀)	-2,321,000	8,652,213	-4,000	8,656,213	216,405.33	12,422,980	8,000	12,414,980	155,187.25
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					16,737,806	2,586,581	14,151,225	547.10

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉月眉國民小學

02536-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 6 月 30 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	36,120,989	227,000	36,347,989	收入
財產收入	119,058	227,000	346,058	財產收益
政府撥入收入	35,992,131		35,992,131	政府撥入收入
教學收入	9,800		9,800	教學收入
基金用途	23,698,009	1,435,123	25,133,132	支出
用人費用	22,570,509		22,570,509	人事支出
服務費用	701,178	426,322	1,127,500	業務支出
材料及用品費	116,382	-116,382		
租金、償債、利息及相關手續費	301,940	-301,940		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		225	225	財產損失
		1,434,898	1,434,898	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,422,980	-1,208,123	11,214,857	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	16,737,806	61,393,293	78,131,099	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6月30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	86,522,324	100.00	負 債	2	8,391,225	9.70
流動資產	11	25,129,031	29.04	流動負債	21	7,749,911	8.96
現金	1101	25,129,031	29.04	應付款項	2102	7,749,911	8.96
銀行存款	110102	25,104,031	29.01	應付代收款	210203	7,749,911	8.96
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,712,806	19.32	其他負債	28	641,314	0.74
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,391,225	9.70	什項負債	2801	641,314	0.74
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	641,314	0.74
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	78,131,099	90.30
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	78,131,099	90.30
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	78,131,099	90.30
固定資產	14	61,393,293	70.96	累積餘額	310101	66,916,242	77.34
土地	1401	34,068,018	39.37	本期賸餘	310102	11,214,857	12.96
土地	140101	34,068,018	39.37	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	11,480	0.01	合計：		86,522,324	
土地改良物	140201	1,148,000	1.33				

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6月30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	-1.31				
房屋建築及設備	1404	20,640,328	23.86				
房屋建築及設備	140401	45,406,360	52.48				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,766,032	-28.62				
機械及設備	1405	4,994,763	5.77				
機械及設備	140501	10,266,029	11.87				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,271,266	-6.09				
交通及運輸設備	1406	416,418	0.48				
交通及運輸設備	140601	893,703	1.03				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-477,285	-0.55				
雜項設備	1407	1,262,286	1.46				
雜項設備	140701	5,779,885	6.68				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,517,599	-5.22				
合計：		86,522,324					

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 6 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				3,376,076	3,350,000	26,076	0.78
		累計數				23,698,009	27,120,000	-3,421,991	-12.62