

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 7 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
13,422,563	13,422,563	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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,029	36,350,018
財產收益	2,029	348,087
財產孳息收入	2,029	121,087
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	3,526,536	28,659,668
人事支出	3,114,823	25,685,332
人事支出	3,114,823	25,685,332
業務支出	177,449	1,304,949
業務支出	177,449	1,304,949
財產損失		225
財產交易損失		225
折舊、折耗及攤銷	234,264	1,669,162
固定資產折舊	234,264	1,669,162
本期賸餘（短絀）	-3,524,507	7,690,350
期初淨資產		66,916,242
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		74,606,592

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 7 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	1,646,918	61,159,029
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			765,538	20,531,041
機械及設備	10,278,029	4,691,410		12,000	672,795	4,901,824
交通及運輸設備	893,703	445,371			37,232	411,100
雜項設備	5,563,354	4,372,966	227,000	10,469	171,353	1,235,566
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

02536-2

資本資產明細表

中華民國 114 年 7 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：

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7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	25,685,332	-17,728,668	-40.84
11 正式員額薪資		15,718,775	15,718,775	
113 職員薪金		15,468,605	15,468,605	
114 工員工資		250,170	250,170	
12 聘僱及兼職人員薪資		491,513	491,513	
122 約僱職員薪金		378,294	378,294	
124 兼職人員酬金		113,219	113,219	
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		4,022,459	4,022,459	
161 職員退休及離職金		4,022,459	4,022,459	
18 福利費		1,807,591	1,807,591	
181 分擔員工保險費		1,470,991	1,470,991	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		323,100	323,100	
2 服務費用	1,744,000	788,422	-955,578	-54.79
21 水電費		39,229	39,229	
212 工作場所電費		24,268	24,268	
214 工作場所水費		14,961	14,961	
22 郵電費		9,563	9,563	
221 郵費		270	270	
222 電話費		9,293	9,293	
23 旅運費		21,510	21,510	
231 國內旅費		21,510	21,510	
25 修理保養及保固費		168,890	168,890	

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7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		64,500	64,500	
257 雜項設備修護費		53,685	53,685	
27 一般服務費		518,130	518,130	
27D 計時與計件人員酬金		518,130	518,130	
28 專業服務費		31,100	31,100	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		9,000	9,000	
28Y 其他專業服務費		22,100	22,100	
3 材料及用品費	323,000	135,607	-187,393	-58.02
32 用品消耗		135,607	135,607	
321 辦公(事務)用品		135,607	135,607	
4 租金、償債、利息及相關手續費	720,000	372,920	-347,080	-48.21
44 交通及運輸設備租金		372,920	372,920	
442 車租		372,920	372,920	
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	26,990,281	-19,222,719	-41.60

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 7 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	2,029	3,340,000	-3,337,971	-99.94	36,123,018	30,468,000	5,655,018	18.56
財產收入	214,000	2,029		2,029		121,087	204,000	-82,913	-40.64
租金收入	193,000					117,778	193,000	-75,222	-38.98
利息收入	1,000	2,029		2,029		3,309	1,000	2,309	230.90
其他財產收入	20,000						10,000	-10,000	-100.00
政府撥入收入	43,662,000		3,340,000	-3,340,000	-100.00	35,992,131	30,256,000	5,736,131	18.96
公庫撥款收入	43,662,000		3,340,000	-3,340,000	-100.00	35,992,131	30,256,000	5,736,131	18.96
教學收入	16,000					9,800	8,000	1,800	22.50
學雜費收入	16,000					9,800	8,000	1,800	22.50
基金用途	46,213,000	3,292,272	3,340,000	-47,728	-1.43	26,990,281	30,460,000	-3,469,719	-11.39
國民教育計畫	46,213,000	3,292,272	3,340,000	-47,728	-1.43	26,990,281	30,460,000	-3,469,719	-11.39
其他	46,213,000	3,292,272	3,340,000	-47,728	-1.43	26,990,281	30,460,000	-3,469,719	-11.39
本期賸餘(短絀)	-2,321,000	-3,290,243		-3,290,243		9,132,737	8,000	9,124,737	114,059.21
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					13,447,563	2,586,581	10,860,982	419.90

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 7 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	36,123,018	227,000	36,350,018	收入
財產收入	121,087	227,000	348,087	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	26,990,281	1,669,387	28,659,668	支出
用人費用	25,685,332		25,685,332	人事支出
服務費用	788,422	516,527	1,304,949	業務支出
材料及用品費	135,607	-135,607		
租金、償債、利息及相關手續費	372,920	-372,920		
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
		1,669,162	1,669,162	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,132,737	-1,442,387	7,690,350	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	13,447,563	61,159,029	74,606,592	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7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	83,357,202	100.00	負債	2	8,750,610	10.50
流動資產	11	22,198,173	26.63	流動負債	21	8,059,296	9.67
現金	1101	22,198,173	26.63	應付款項	2102	8,059,296	9.67
銀行存款	110102	22,173,173	26.60	應付代收款	210203	8,059,296	9.67
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,422,563	16.10	其他負債	28	691,314	0.83
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,750,610	10.50	什項負債	2801	691,314	0.83
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	691,314	0.83
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	74,606,592	89.50
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	74,606,592	89.50
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	74,606,592	89.50
固定資產	14	61,159,029	73.37	累積餘額	310101	66,916,242	80.28
土地	1401	34,068,018	40.87	本期賸餘	310102	7,690,350	9.23
土地	140101	34,068,018	40.87	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	11,480	0.01	合計：		83,357,202	
土地改良物	140201	1,148,000	1.38				

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7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	-1.36				
房屋建築及設備	1404	20,531,041	24.63				
房屋建築及設備	140401	45,406,360	54.47				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,875,319	-29.84				
機械及設備	1405	4,901,824	5.88				
機械及設備	140501	10,266,029	12.32				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,364,205	-6.44				
交通及運輸設備	1406	411,100	0.49				
交通及運輸設備	140601	893,703	1.07				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-482,603	-0.58				
雜項設備	1407	1,235,566	1.48				
雜項設備	140701	5,779,885	6.93				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,544,319	-5.45				
合計：		83,357,202					

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
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 114 年 7 月份

02536-1

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	實 際 數						預 算 數	占預算數%
國民教育計畫		本月數				3,292,272	3,340,000	-47,728	-1.43
		累計數				26,990,281	30,460,000	-3,469,719	-11.39