

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 8 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
9,910,757	9,910,757	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		
財產收益	361,454	36,711,472
財產孳息收入		348,087
其他財產收入		121,087
政府撥入收入	361,454	227,000
公庫撥款收入	361,454	36,353,585
教學收入		36,353,585
學雜費收入		9,800
支出		9,800
人事支出	4,103,352	32,763,020
人事支出	3,705,254	29,390,586
業務支出	3,705,254	29,390,586
業務支出	168,006	1,472,955
財產損失	168,006	1,472,955
財產交易損失		225
折舊、折耗及攤銷	230,092	225
固定資產折舊	230,092	1,899,254
本期賸餘（短絀）	-3,741,898	1,899,254
期初淨資產		3,948,452
解繳公庫		66,916,242
淨資產調整數		
期末淨資產		70,864,694

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 8 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	1,877,010	60,928,937
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			874,823	20,421,756
機械及設備	10,278,029	4,691,410		12,000	765,774	4,808,845
交通及運輸設備	893,703	445,371			42,552	405,780
雜項設備	5,563,354	4,372,966	227,000	10,469	193,861	1,213,058
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 8 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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

02536-1

中華民國 114 年 8 月份

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉月眉國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

02536-2

單位：新臺幣元

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8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	29,390,586	-14,023,414	-32.30
11 正式員額薪資		17,978,203	17,978,203	
113 職員薪金		17,691,523	17,691,523	
114 工員工資		286,680	286,680	
12 聘僱及兼職人員薪資		545,555	545,555	
122 約僱職員薪金		432,336	432,336	
124 兼職人員酬金		113,219	113,219	
13 加(夜)班費		369,896	369,896	
134 未休假加班費		369,896	369,896	
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		4,770,797	4,770,797	
161 職員退休及離職金		4,752,773	4,752,773	
162 工員退休及離職金		18,024	18,024	
18 福利費		2,081,141	2,081,141	
181 分擔員工保險費		1,687,541	1,687,541	
183 傷病醫藥費		22,500	22,500	
18Y 其他福利費		371,100	371,100	
2 服務費用	1,744,000	945,818	-798,182	-45.77
21 水電費		65,613	65,613	
212 工作場所電費		50,652	50,652	
214 工作場所水費		14,961	14,961	
22 郵電費		11,124	11,124	
221 郵費		270	270	
222 電話費		10,854	10,854	

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8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	%
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		185,185	185,185	
252 一般房屋修護費		51,610	51,610	
255 機械及設備修護費		79,890	79,890	
257 雜項設備修護費		53,685	53,685	
27 一般服務費		593,367	593,367	
27D 計時與計件人員酬金		575,967	575,967	
27F 體育活動費		17,400	17,400	
28 專業服務費		35,700	35,700	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		9,000	9,000	
28Y 其他專業服務費		26,700	26,700	
29 公共關係費		33,319	33,319	
291 公共關係費		33,319	33,319	
3 材料及用品費	323,000	146,217	-176,783	-54.73
32 用品消耗		146,217	146,217	
321 辦公（事務）用品		146,217	146,217	
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	30,863,541	-15,349,459	-33.21

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、用途及餘純表

中華民國 114 年 8 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	361,454	3,178,000	-2,816,546	-88.63	36,484,472	33,646,000	2,838,472	8.44
財產收入	214,000					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					3,309	1,000	2,309	230.90
其他財產收入	20,000					10,000	-10,000	-10,000	-100.00
政府撥入收入	43,662,000	361,454	3,178,000	-2,816,546	-88.63	36,353,585	33,434,000	2,919,585	8.73
公庫撥款收入	43,662,000	361,454	3,178,000	-2,816,546	-88.63	36,353,585	33,434,000	2,919,585	8.73
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	3,873,260	3,178,000	695,260	21.88	30,863,541	33,638,000	-2,774,459	-8.25
國民教育計畫	46,213,000	3,873,260	3,178,000	695,260	21.88	30,863,541	33,638,000	-2,774,459	-8.25
其他	46,213,000	3,873,260	3,178,000	695,260	21.88	30,863,541	33,638,000	-2,774,459	-8.25
本期賸餘(短純)	-2,321,000	-3,511,806		-3,511,806		5,620,931	8,000	5,612,931	70,161.64
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					9,935,757	2,586,581	7,349,176	284.13

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 8 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	36,484,472	227,000	36,711,472	收入
財產收入	121,087	227,000	348,087	財產收益
政府撥入收入	36,353,585		36,353,585	政府撥入收入
教學收入	9,800		9,800	教學收入
基金用途	30,863,541	1,899,479	32,763,020	支出
用人費用	29,390,586		29,390,586	人事支出
服務費用	945,818	527,137	1,472,955	業務支出
材料及用品費	146,217	-146,217		
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
		1,899,254	1,899,254	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,620,931	-1,672,479	3,948,452	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
期末基金餘額	9,935,757	60,928,937	70,864,694	淨資產調整數 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8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	79,248,896	100.00	負債	2	8,384,202	10.58
流動資產	11	18,319,959	23.12	流動負債	21	7,772,328	9.81
現金	1101	18,319,959	23.12	應付款項	2102	7,772,328	9.81
銀行存款	110102	18,294,959	23.09	應付代收款	210203	7,772,328	9.81
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,910,757	12.51	其他負債	28	611,874	0.77
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,384,202	10.58	什項負債	2801	611,874	0.77
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	611,874	0.77
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	70,864,694	89.42
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	70,864,694	89.42
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	70,864,694	89.42
固定資產	14	60,928,937	76.88	累積餘額	310101	66,916,242	84.44
土地	1401	34,068,018	42.99	本期賸餘	310102	3,948,452	4.98
土地	140101	34,068,018	42.99	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	11,480	0.01	合計：		79,248,896	
土地改良物	140201	1,148,000	1.45				

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8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	-1.43				
房屋建築及設備	1404	20,421,756	25.77				
房屋建築及設備	140401	45,406,360	57.30				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,984,604	-31.53				
機械及設備	1405	4,808,845	6.07				
機械及設備	140501	10,266,029	12.95				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,457,184	-6.89				
交通及運輸設備	1406	405,780	0.51				
交通及運輸設備	140601	893,703	1.13				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-487,923	-0.62				
雜項設備	1407	1,213,058	1.53				
雜項設備	140701	5,779,885	7.29				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,566,827	-5.76				
合計：		79,248,896					

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 8 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				3,873,260	3,178,000	695,260 21.88	
		累計數				30,863,541	33,638,000	-2,774,459 -8.25	