

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 9 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 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 3,465,988 | 3,465,988 | 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9月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | | |
| 財產收益 | 606,908 | 37,318,380 |
| 財產孳息收入 | | 348,087 |
| 其他財產收入 | | 121,087 |
| 政府撥入收入 | 556,908 | 227,000 |
| 公庫撥款收入 | 556,908 | 36,910,493 |
| 教學收入 | | 36,910,493 |
| 學雜費收入 | | 9,800 |
| 其他收入 | 50,000 | 9,800 |
| 雜項收入 | 50,000 | 50,000 |
| 支出 | | |
| 人事支出 | 7,231,284 | 39,994,304 |
| 人事支出 | 6,838,166 | 36,228,752 |
| 業務支出 | 6,838,166 | 36,228,752 |
| 業務支出 | 163,511 | 1,636,466 |
| 財產損失 | 163,511 | 1,636,466 |
| 財產交易損失 | | 225 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 229,607 | 225 |
| 固定資產折舊 | 229,607 | 2,128,861 |
| 本期賸餘（短絀） | -6,624,376 | 2,128,861 |
| 期初淨資產 | | -2,675,924 |
| 解繳公庫 | | 66,916,242 |
| 淨資產調整數 | | |
| 期末淨資產 | | 64,240,318 |

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
資本資產明細表
 中華民國 114 年 9 月份

02536-1

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 | 277,000 | 22,469 | 2,106,617 | 60,749,330 |
| 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 | 50,000 | | 987,681 | 20,358,898 |
| 機械及設備 | 10,278,029 | 4,691,410 | | 12,000 | 855,697 | 4,718,922 |
| 交通及運輸設備 | 893,703 | 445,371 | | | 47,870 | 400,462 |
| 雜項設備 | 5,563,354 | 4,372,966 | 227,000 | 10,469 | 215,369 | 1,191,550 |
| 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 9 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 9 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9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 | 36,228,752 | -7,185,248 | -16.55 |
| 11 正式員額薪資 | | 20,312,671 | 20,312,671 | |
| 113 職員薪金 | | 19,989,481 | 19,989,481 | |
| 114 工員工資 | | 323,190 | 323,190 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 595,047 | 595,047 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 480,078 | 480,078 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 114,969 | 114,969 | |
| 13 加(夜)班費 | | 369,896 | 369,896 | |
| 134 未休假加班費 | | 369,896 | 369,896 | |
| 15 獎金 | | 6,854,254 | 6,854,254 | |
| 151 考績獎金 | | 3,558,540 | 3,558,540 | |
| 152 年終獎金 | | 3,295,714 | 3,295,714 | |
| 16 退休及卹償金 | | 5,364,687 | 5,364,687 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 5,346,663 | 5,346,663 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 18,024 | 18,024 | |
| 18 福利費 | | 2,732,197 | 2,732,197 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 1,909,847 | 1,909,847 | |
| 183 傷病醫藥費 | | 22,500 | 22,500 | |
| 18Y 其他福利費 | | 799,850 | 799,850 | |
| 2 服務費用 | 1,744,000 | 1,096,624 | -647,376 | -37.12 |
| 21 水電費 | | 73,047 | 73,047 | |
| 212 工作場所電費 | | 55,661 | 55,661 | |
| 214 工作場所水費 | | 17,386 | 17,386 | |
| 22 郵電費 | | 12,510 | 12,510 | |
| 221 郵費 | | 270 | 270 | |
| 222 電話費 | | 12,240 | 12,240 | |

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9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 | | 23,555 | 23,555 | |
| 231 國內旅費 | | 23,555 | 23,555 | |
| 25 修理保養及保固費 | | 208,335 | 208,335 | |
| 252 一般房屋修護費 | | 51,610 | 51,610 | |
| 255 機械及設備修護費 | | 82,390 | 82,390 | |
| 257 雜項設備修護費 | | 53,685 | 53,685 | |
| 258 其他資產修護費 | | 20,650 | 20,650 | |
| 27 一般服務費 | | 669,608 | 669,608 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 652,208 | 652,208 | |
| 27F 體育活動費 | | 17,400 | 17,400 | |
| 28 專業服務費 | | 76,250 | 76,250 | |
| 287 委託檢驗（定）試驗認證費 | | 37,800 | 37,800 | |
| 28Y 其他專業服務費 | | 38,450 | 38,450 | |
| 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 | 158,922 | -164,078 | -50.80 |
| 32 用品消耗 | | 158,922 | 158,922 | |
| 321 辦公（事務）用品 | | 158,922 | 158,922 | |
| 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 | 37,865,218 | -8,347,782 | -18.06 |

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 9 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 | 556,908 | 6,285,000 | -5,728,092 | -91.14 | 37,041,380 | 39,931,000 | -2,889,620 | -7.24 |
| 財產收入 | 214,000 | | 10,000 | -10,000 | -100.00 | 121,087 | 214,000 | -92,913 | -43.42 |
| 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 | -100.00 | | 20,000 | -20,000 | -100.00 |
| 政府撥入收入 | 43,662,000 | 556,908 | 6,275,000 | -5,718,092 | -91.12 | 36,910,493 | 39,709,000 | -2,798,507 | -7.05 |
| 公庫撥款收入 | 43,662,000 | 556,908 | 6,275,000 | -5,718,092 | -91.12 | 36,910,493 | 39,709,000 | -2,798,507 | -7.05 |
| 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 | 7,001,677 | 6,280,000 | 721,677 | 11.49 | 37,865,218 | 39,918,000 | -2,052,782 | -5.14 |
| 國民教育計畫 | 46,213,000 | 7,001,677 | 6,280,000 | 721,677 | 11.49 | 37,865,218 | 39,918,000 | -2,052,782 | -5.14 |
| 其他 | 46,213,000 | 7,001,677 | 6,280,000 | 721,677 | 11.49 | 37,865,218 | 39,918,000 | -2,052,782 | -5.14 |
| 本期賸餘(短純) | -2,321,000 | -6,444,769 | 5,000 | -6,449,769 | 128,995.38 | -823,838 | 13,000 | -836,838 | -6,437.22 |
| 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 | | | | | 3,490,988 | 2,591,581 | 899,407 | 34.70 |

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 9 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 | 37,041,380 | 277,000 | 37,318,380 | 收入 |
| 財產收入 | 121,087 | 227,000 | 348,087 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 36,910,493 | | 36,910,493 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 9,800 | | 9,800 | 教學收入 |
| 其他收入 | | 50,000 | 50,000 | 其他收入 |
| 基金用途 | 37,865,218 | 2,129,086 | 39,994,304 | 支出 |
| 用人費用 | 36,228,752 | | 36,228,752 | 人事支出 |
| 服務費用 | 1,096,624 | 539,842 | 1,636,466 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 158,922 | -158,922 | | |
| 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 |
| 本期賸餘(短絀) | -823,838 | 2,128,861 | 2,128,861 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 期初基金餘額 | 4,314,826 | -1,852,086 | -2,675,924 | 本期賸餘(短絀) |
| 解繳公庫 | | 62,601,416 | 66,916,242 | 期初淨資產 |
| 期末基金餘額 | 3,490,988 | 60,749,330 | 64,240,318 | 解繳公庫 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9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 | 72,124,971 | 100.00 | 負債 | 2 | 7,884,653 | 10.93 |
| 流動資產 | 11 | 11,375,641 | 15.77 | 流動負債 | 21 | 7,401,833 | 10.26 |
| 現金 | 1101 | 11,375,641 | 15.77 | 應付款項 | 2102 | 7,401,833 | 10.26 |
| 銀行存款 | 110102 | 11,350,641 | 15.74 | 應付代收款 | 210203 | 7,401,833 | 10.26 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 3,465,988 | 4.81 | 其他負債 | 28 | 482,820 | 0.67 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 7,884,653 | 10.93 | 什項負債 | 2801 | 482,820 | 0.67 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 25,000 | 0.03 | 存入保證金 | 280104 | 482,820 | 0.67 |
| 預付款項 | 1108 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 3 | 64,240,318 | 89.07 |
| 預付費用 | 110804 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 31 | 64,240,318 | 89.07 |
| 預付費用-非預算類 | 110804-2 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 3101 | 64,240,318 | 89.07 |
| 固定資產 | 14 | 60,749,330 | 84.23 | 累積餘額 | 310101 | 66,916,242 | 92.78 |
| 土地 | 1401 | 34,068,018 | 47.23 | 本期短绌 | 310103 | -2,675,924 | -3.71 |
| 土地 | 140101 | 34,068,018 | 47.23 | 淨資產調整數 | 310104 | | |
| 土地改良物 | 1402 | 11,480 | 0.02 | 合計： | | 72,124,971 | |
| 土地改良物 | 140201 | 1,148,000 | 1.59 | | | | |

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9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 | -1.58 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 20,358,898 | 28.23 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 45,456,360 | 63.02 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -25,097,462 | -34.80 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 4,718,922 | 6.54 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 10,266,029 | 14.23 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -5,547,107 | -7.69 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 400,462 | 0.56 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 893,703 | 1.24 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -493,241 | -0.68 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 1,191,550 | 1.65 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 5,779,885 | 8.01 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -4,588,335 | -6.36 | | | | |
| 合計： | | 72,124,971 | | | | | |

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 9 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 | | | | 7,001,677 | 6,280,000 | 721,677 11.49 | |
| | | 累計數 | | | | 37,865,218 | 39,918,000 | -2,052,782 -5.14 | |