

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

02536-1

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		
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：

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 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：

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、用途及餘絀表

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(短絀)	-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：

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 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
		2,128,861	2,128,861	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-823,838	-1,852,086	-2,675,924	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	3,490,988	60,749,330	64,240,318	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	本期短絀	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