

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 10 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
2,092,926	2,092,926	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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	8,620,838	45,939,218
財產孳息收入	73,054	421,141
其他財產收入	73,054	194,141
政府撥入收入	5,038,093	227,000
公庫撥款收入	5,038,093	41,948,586
教學收入		41,948,586
學雜費收入		9,800
其他收入	3,509,691	9,800
雜項收入	3,509,691	3,559,691
支出		3,559,691
人事支出	6,724,412	3,559,691
人事支出	6,197,554	46,718,716
業務支出	6,197,554	42,426,306
業務支出	286,655	42,426,306
財產損失	286,655	1,923,121
財產交易損失	2,035	1,923,121
折舊、折耗及攤銷	2,035	2,260
固定資產折舊	238,168	2,260
本期賸餘（短絀）	238,168	2,367,029
期初淨資產	1,896,426	2,367,029
解繳公庫		-779,498
淨資產調整數		66,916,242
期末淨資產		66,136,744

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 10 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	3,786,691	225,969	2,143,320	64,018,818
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	3,426,704		1,109,076	23,614,207
機械及設備	10,278,029	4,691,410	70,987	12,000	945,671	4,699,935
交通及運輸設備	893,703	445,371			53,190	395,142
雜項設備	5,563,354	4,372,966	289,000	213,969	35,383	1,230,036
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 10 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
中華民國 114 年 10 月份

02536-1

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
中華民國 114 年 10 月份

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10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	42,426,306	-987,694	-2.28
11 正式員額薪資		25,031,329	25,031,329	
113 職員薪金		24,635,119	24,635,119	
114 工員工資		396,210	396,210	
12 聘僱及兼職人員薪資		715,117	715,117	
122 約僱職員薪金		588,162	588,162	
124 兼職人員酬金		126,955	126,955	
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		6,278,710	6,278,710	
161 職員退休及離職金		6,260,686	6,260,686	
162 工員退休及離職金		18,024	18,024	
18 福利費		3,177,000	3,177,000	
181 分擔員工保險費		2,354,650	2,354,650	
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	1,262,781	-481,219	-27.59
21 水電費		79,799	79,799	
212 工作場所電費		62,413	62,413	
214 工作場所水費		17,386	17,386	
22 郵電費		15,658	15,658	
221 郵費		270	270	
222 電話費		15,388	15,388	

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10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		25,034	25,034	
231 國內旅費		25,034	25,034	
25 修理保養及保固費		245,285	245,285	
252 一般房屋修護費		74,610	74,610	
255 機械及設備修護費		93,140	93,140	
257 雜項設備修護費		53,685	53,685	
258 其他資產修護費		23,850	23,850	
27 一般服務費		779,136	779,136	
27D 計時與計件人員酬金		761,736	761,736	
27F 體育活動費		17,400	17,400	
28 專業服務費		84,550	84,550	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		37,800	37,800	
28Y 其他專業服務費		46,750	46,750	
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	197,680	-125,320	-38.80
32 用品消耗		197,680	197,680	
321 辦公（事務）用品		197,680	197,680	
4 租金、償債、利息及相關手續費	720,000	450,660	-269,340	-37.41
44 交通及運輸設備租金		450,660	450,660	
442 車租		450,660	450,660	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合計	46,213,000	44,349,427	-1,863,573	-4.03

基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 10 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	5,111,147	3,194,000	1,917,147	60.02	42,152,527	43,125,000	-972,473	-2.26
財產收入	214,000	73,054		73,054		194,141	214,000	-19,859	-9.28
租金收入	193,000	73,054		73,054		190,832	193,000	-2,168	-1.12
利息收入	1,000					3,309	1,000	2,309	230.90
其他財產收入	20,000						20,000	-20,000	-100.00
政府撥入收入	43,662,000	5,038,093	3,186,000	1,852,093	58.13	41,948,586	42,895,000	-946,414	-2.21
公庫撥款收入	43,662,000	5,038,093	3,186,000	1,852,093	58.13	41,948,586	42,895,000	-946,414	-2.21
教學收入	16,000		8,000	-8,000	-100.00	9,800	16,000	-6,200	-38.75
學雜費收入	16,000		8,000	-8,000	-100.00	9,800	16,000	-6,200	-38.75
基金用途	46,213,000	6,484,209	3,186,000	3,298,209	103.52	44,349,427	43,104,000	1,245,427	2.89
國民教育計畫	46,213,000	6,484,209	3,186,000	3,298,209	103.52	44,349,427	43,104,000	1,245,427	2.89
其他	46,213,000	6,484,209	3,186,000	3,298,209	103.52	44,349,427	43,104,000	1,245,427	2.89
本期賸餘(短純)	-2,321,000	-1,373,062	8,000	-1,381,062	-17,263.28	-2,196,900	21,000	-2,217,900	-10,561.43
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					2,117,926	2,599,581	-481,655	-18.53

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 10 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	42,152,527	3,786,691	45,939,218	收入
財產收入	194,141	227,000	421,141	財產收益
政府撥入收入	41,948,586		41,948,586	政府撥入收入
教學收入	9,800		9,800	教學收入
其他收入		3,559,691	3,559,691	其他收入
基金用途	44,349,427	2,369,289	46,718,716	支出
用人費用	42,426,306		42,426,306	人事支出
服務費用	1,262,781	660,340	1,923,121	業務支出
材料及用品費	197,680	-197,680		
租金、償債、利息及相關手續費	450,660	-450,660		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		2,260	2,260	財產損失
		2,367,029	2,367,029	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-2,196,900	1,417,402	-779,498	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	2,117,926	64,018,818	66,136,744	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10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	74,009,438	100.00	負債	2	7,872,694	10.64
流動資產	11	9,990,620	13.50	流動負債	21	7,350,334	9.93
現金	1101	9,990,620	13.50	應付款項	2102	7,350,334	9.93
銀行存款	110102	9,965,620	13.47	應付代收款	210203	7,350,334	9.93
銀行存款-縣庫存款	110102-1	2,092,926	2.83	其他負債	28	522,360	0.71
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,872,694	10.64	什項負債	2801	522,360	0.71
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	522,360	0.71
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	66,136,744	89.36
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	66,136,744	89.36
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	66,136,744	89.36
固定資產	14	64,018,818	86.50	累積餘額	310101	66,916,242	90.42
土地	1401	34,068,018	46.03	本期短绌	310103	-779,498	-1.05
土地	140101	34,068,018	46.03	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	11,480	0.02	合計：		74,009,438	
土地改良物	140201	1,148,000	1.55				

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10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	-1.54				
房屋建築及設備	1404	23,614,207	31.91				
房屋建築及設備	140401	48,833,064	65.98				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,218,857	-34.08				
機械及設備	1405	4,699,935	6.35				
機械及設備	140501	10,337,016	13.97				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,637,081	-7.62				
交通及運輸設備	1406	395,142	0.53				
交通及運輸設備	140601	893,703	1.21				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-498,561	-0.67				
雜項設備	1407	1,230,036	1.66				
雜項設備	140701	5,638,385	7.62				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,408,349	-5.96				
合計：		74,009,438					

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 10 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				6,484,209	3,186,000	3,298,209	103.52	
		累計數				44,349,427	43,104,000	1,245,427	2.89	