

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 12 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
4,463,990	4,463,990	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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	92,163	53,802,927
財產孳息收入	2,773	423,914
其他財產收入	2,773	196,914
政府撥入收入	36,390	227,000
公庫撥款收入	36,390	48,938,522
教學收入	10,000	48,938,522
學雜費收入	10,000	19,800
其他收入	43,000	19,800
雜項收入	43,000	4,420,691
支出		
人事支出	4,329,331	4,420,691
人事支出	3,481,874	51,864,653
業務支出	3,481,874	46,328,310
業務支出	598,284	46,328,310
財產損失	598,284	2,677,762
財產交易損失		2,677,762
折舊、折耗及攤銷	2,260	2,260
固定資產折舊	2,260	2,260
本期賸餘（短絀）	-4,237,168	2,856,321
期初淨資產		2,856,321
解繳公庫		1,938,274
淨資產調整數		66,916,242
期末淨資產		68,854,516

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 12 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		
<b>資產</b>	97,357,464	34,756,048	4,647,691	225,969	2,632,612	64,390,526
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	3,469,704		1,355,777	23,410,506
機械及設備	10,278,029	4,691,410	723,987	12,000	1,133,298	5,165,308
交通及運輸設備	893,703	445,371			63,828	384,504
雜項設備	5,563,354	4,372,966	454,000	213,969	79,709	1,350,710
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 12 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 12 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 12 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12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	46,328,310	2,914,310	6.71
11 正式員額薪資		27,551,592	27,551,592	
113 職員薪金		27,118,872	27,118,872	
114 工員工資		432,720	432,720	
12 聘僱及兼職人員薪資		821,011	821,011	
122 約僱職員薪金		642,204	642,204	
124 兼職人員酬金		178,807	178,807	
13 加(夜)班費		483,816	483,816	
131 延長工時加班費		113,920	113,920	
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		7,199,927	7,199,927	
161 職員退休及離職金		7,181,903	7,181,903	
162 工員退休及離職金		18,024	18,024	
18 福利費		3,417,710	3,417,710	
181 分擔員工保險費		2,577,136	2,577,136	
183 傷病醫藥費		27,000	27,000	
18Y 其他福利費		813,574	813,574	
2 服務費用	1,744,000	1,613,024	-130,976	-7.51
21 水電費		84,887	84,887	
212 工作場所電費		64,530	64,530	
214 工作場所水費		20,357	20,357	
22 郵電費		23,907	23,907	
221 郵費		5,264	5,264	

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12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	%
222 電話費		18,643	18,643	
23 旅運費		32,908	32,908	
231 國內旅費		32,908	32,908	
25 修理保養及保固費		470,358	470,358	
252 一般房屋修護費		211,805	211,805	
255 機械及設備修護費		132,680	132,680	
257 雜項設備修護費		102,023	102,023	
258 其他資產修護費		23,850	23,850	
27 一般服務費		840,914	840,914	
27D 計時與計件人員酬金		807,314	807,314	
27F 體育活動費		33,600	33,600	
28 專業服務費		95,050	95,050	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		37,800	37,800	
28Y 其他專業服務費		57,250	57,250	
29 公共關係費		65,000	65,000	
291 公共關係費		65,000	65,000	
3 材料及用品費	323,000	389,898	66,898	20.71
32 用品消耗		389,898	389,898	
321 辦公（事務）用品		389,898	389,898	
4 租金、償債、利息及相關手續費	720,000	662,840	-57,160	-7.94
44 交通及運輸設備租金		662,840	662,840	
442 車租		662,840	662,840	
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	49,006,072	2,793,072	6.04

## 基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 12 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	49,163		49,163		49,155,236	43,892,000	5,263,236	11.99
財產收入	214,000	2,773		2,773		196,914	214,000	-17,086	-7.98
租金收入	193,000					190,832	193,000	-2,168	-1.12
利息收入	1,000	2,773		2,773		6,082	1,000	5,082	508.20
其他財產收入	20,000					20,000		-20,000	-100.00
政府撥入收入	43,662,000	36,390		36,390		48,938,522	43,662,000	5,276,522	12.08
公庫撥款收入	43,662,000	36,390		36,390		48,938,522	43,662,000	5,276,522	12.08
教學收入	16,000	10,000		10,000		19,800	16,000	3,800	23.75
學雜費收入	16,000	10,000		10,000		19,800	16,000	3,800	23.75
基金用途	46,213,000	4,080,158		4,080,158		49,006,072	46,213,000	2,793,072	6.04
國民教育計畫	46,213,000	4,080,158		4,080,158		49,006,072	46,213,000	2,793,072	6.04
其他	46,213,000	4,080,158		4,080,158		49,006,072	46,213,000	2,793,072	6.04
本期賸餘(短純)	-2,321,000	-4,030,995		-4,030,995		149,164	-2,321,000	2,470,164	-106.43
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					4,463,990	257,581	4,206,409	1,633.04

註：

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 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	49,155,236	4,647,691	53,802,927	收入
財產收入	196,914	227,000	423,914	財產收益
政府撥入收入	48,938,522		48,938,522	政府撥入收入
教學收入	19,800		19,800	教學收入
其他收入		4,420,691	4,420,691	其他收入
基金用途	49,006,072	2,858,581	51,864,653	支出
用人費用	46,328,310		46,328,310	人事支出
服務費用	1,613,024	1,064,738	2,677,762	業務支出
材料及用品費	389,898	-389,898		
租金、償債、利息及相關手續費	662,840	-662,840		
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
		2,856,321	2,856,321	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	149,164	1,789,110	1,938,274	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	4,463,990	64,390,526	68,854,516	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12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	75,211,588	100.00	負債	2	6,357,072	8.45
流動資產	11	10,821,062	14.39	流動負債	21	5,856,112	7.79
現金	1101	10,821,062	14.39	應付款項	2102	5,856,112	7.79
銀行存款	110102	10,821,062	14.39	應付代收款	210203	5,856,112	7.79
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,463,990	5.94	其他負債	28	500,960	0.67
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,357,072	8.45	什項負債	2801	500,960	0.67
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	500,960	0.67
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	68,854,516	91.55
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	68,854,516	91.55
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	68,854,516	91.55
固定資產	14	64,390,526	85.61	累積餘額	310101	68,854,516	91.55
土地	1401	34,068,018	45.30		310104		
土地	140101	34,068,018	45.30	合計：		75,211,588	
土地改良物	1402	11,480	0.02				
土地改良物	140201	1,148,000	1.53				

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12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	-1.51				
房屋建築及設備	1404	23,410,506	31.13				
房屋建築及設備	140401	48,876,064	64.98				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,465,558	-33.86				
機械及設備	1405	5,165,308	6.87				
機械及設備	140501	10,990,016	14.61				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,824,708	-7.74				
交通及運輸設備	1406	384,504	0.51				
交通及運輸設備	140601	893,703	1.19				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-509,199	-0.68				
雜項設備	1407	1,350,710	1.80				
雜項設備	140701	5,803,385	7.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,452,675	-5.92				
合計：		75,211,588					

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 12 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				4,080,158	0	4,080,158 0.00	
		累計數				49,006,072	46,213,000	2,793,072 6.04	