

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 1 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 20,106,771 | 20,106,771 | 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115年1月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 19,055,186 | 19,055,186 |
| 政府撥入收入 | 19,055,186 | 19,055,186 |
| 公庫撥款收入 | 19,055,186 | 19,055,186 |
| 支出 | 3,632,612 | 3,632,612 |
| 人事支出 | 3,277,573 | 3,277,573 |
| 人事支出 | 3,277,573 | 3,277,573 |
| 業務支出 | 109,832 | 109,832 |
| 業務支出 | 109,832 | 109,832 |
| 財產損失 | 190 | 190 |
| 財產交易損失 | 190 | 190 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 245,017 | 245,017 |
| 固定資產折舊 | 245,017 | 245,017 |
| 本期賸餘（短絀） | 15,422,574 | 15,422,574 |
| 期初淨資產 | | 68,854,516 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | |
| 期末淨資產 | | 84,277,090 |

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 115 年 1 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 | 101,779,186 | 37,388,660 | | 19,000 | 226,207 | 64,145,319 |
| 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 | 48,876,064 | 25,465,558 | | | 125,306 | 23,285,200 |
| 機械及設備 | 10,990,016 | 5,824,708 | | | 92,343 | 5,072,965 |
| 交通及運輸設備 | 893,703 | 509,199 | | | 5,318 | 379,186 |
| 雜項設備 | 5,803,385 | 4,452,675 | | 19,000 | 3,240 | 1,328,470 |
| 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 115 年 1 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
各項費用彙計表
中華民國115年1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 | 48,501,000 | 3,277,573 | -45,223,427 | -93.24 |
| 11 正式員額薪資 | | 2,397,739 | 2,397,739 | |
| 113 職員薪金 | | 2,361,229 | 2,361,229 | |
| 114 工員工資 | | 36,510 | 36,510 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 61,980 | 61,980 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 55,190 | 55,190 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 6,790 | 6,790 | |
| 16 退休及卹償金 | | 590,868 | 590,868 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 590,868 | 590,868 | |
| 18 福利費 | | 226,986 | 226,986 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 222,486 | 222,486 | |
| 183 傷病醫藥費 | | 4,500 | 4,500 | |
| 2 服務費用 | 1,932,000 | 73,832 | -1,858,168 | -96.18 |
| 23 旅運費 | | 16,094 | 16,094 | |
| 231 國內旅費 | | 16,094 | 16,094 | |
| 27 一般服務費 | | 57,738 | 57,738 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 57,738 | 57,738 | |
| 3 材料及用品費 | 376,000 | 36,000 | -340,000 | -90.43 |
| 32 用品消耗 | | 36,000 | 36,000 | |
| 321 辦公(事務)用品 | | 36,000 | 36,000 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 882,000 | | -882,000 | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 6,000 | | -6,000 | -100.00 |
| 合 計 | 51,697,000 | 3,387,405 | -48,309,595 | -93.45 |

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 115 年 1 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 | 49,902,000 | 19,055,186 | 20,152,000 | -1,096,814 | -5.44 | 19,055,186 | 20,152,000 | -1,096,814 | -5.44 |
| 財產收入 | 271,000 | | | | | | | | |
| 租金收入 | 250,000 | | | | | | | | |
| 利息收入 | 1,000 | | | | | | | | |
| 其他財產收入 | 20,000 | | | | | | | | |
| 政府撥入收入 | 49,611,000 | 19,055,186 | 20,152,000 | -1,096,814 | -5.44 | 19,055,186 | 20,152,000 | -1,096,814 | -5.44 |
| 公庫撥款收入 | 49,611,000 | 19,055,186 | 20,152,000 | -1,096,814 | -5.44 | 19,055,186 | 20,152,000 | -1,096,814 | -5.44 |
| 教學收入 | 20,000 | | | | | | | | |
| 學雜費收入 | 20,000 | | | | | | | | |
| 基金用途 | 51,697,000 | 3,387,405 | 3,617,000 | -229,595 | -6.35 | 3,387,405 | 3,617,000 | -229,595 | -6.35 |
| 國民教育計畫 | 51,697,000 | 3,387,405 | 3,617,000 | -229,595 | -6.35 | 3,387,405 | 3,617,000 | -229,595 | -6.35 |
| 其他 | 51,697,000 | 3,387,405 | 3,617,000 | -229,595 | -6.35 | 3,387,405 | 3,617,000 | -229,595 | -6.35 |
| 本期賸餘(短絀) | -1,795,000 | 15,667,781 | 16,535,000 | -867,219 | -5.24 | 15,667,781 | 16,535,000 | -867,219 | -5.24 |
| 期初基金餘額 | 1,993,826 | | | | | 4,463,990 | 1,993,826 | 2,470,164 | 123.89 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 198,826 | | | | | 20,131,771 | 18,528,826 | 1,602,945 | 8.65 |

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 115 年 1 月 1 日 至 1 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 | 19,055,186 | | 19,055,186 | 收入 |
| 政府撥入收入 | 19,055,186 | | 19,055,186 | 政府撥入收入 |
| 基金用途 | 3,387,405 | 245,207 | 3,632,612 | 支出 |
| 用人費用 | 3,277,573 | | 3,277,573 | 人事支出 |
| 服務費用 | 73,832 | 36,000 | 109,832 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 36,000 | -36,000 | | |
| | | 190 | 190 | 財產損失 |
| | | 245,017 | 245,017 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 15,667,781 | -245,207 | 15,422,574 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 4,463,990 | 64,390,526 | 68,854,516 | 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 | 20,131,771 | 64,145,319 | 84,277,090 | 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115年1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 | 89,381,439 | 100.00 | 負債 | 2 | 5,104,349 | 5.71 |
| 流動資產 | 11 | 25,236,120 | 28.23 | 流動負債 | 21 | 4,653,389 | 5.21 |
| 現金 | 1101 | 25,236,120 | 28.23 | 應付款項 | 2102 | 4,653,389 | 5.21 |
| 銀行存款 | 110102 | 25,211,120 | 28.21 | 應付代收款 | 210203 | 4,653,389 | 5.21 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 20,106,771 | 22.50 | 其他負債 | 28 | 450,960 | 0.50 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 5,104,349 | 5.71 | 什項負債 | 2801 | 450,960 | 0.50 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 25,000 | 0.03 | 存入保證金 | 280104 | 450,960 | 0.50 |
| 固定資產 | 14 | 64,145,319 | 71.77 | 淨資產 | 3 | 84,277,090 | 94.29 |
| 土地 | 1401 | 34,068,018 | 38.12 | 淨資產 | 31 | 84,277,090 | 94.29 |
| 土地 | 140101 | 34,068,018 | 38.12 | 淨資產 | 3101 | 84,277,090 | 94.29 |
| 土地改良物 | 1402 | 11,480 | 0.01 | 累積餘額 | 310101 | 68,854,516 | 77.03 |
| 土地改良物 | 140201 | 1,148,000 | 1.28 | 本期賸餘 | 310102 | 15,422,574 | 17.25 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -1,136,520 | -1.27 | 淨資產調整數 | 310104 | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 23,285,200 | 26.05 | 合計： | | 89,381,439 | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 48,876,064 | 54.68 | | | | |

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115年1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-房屋建築及設備 | 140402 | -25,590,864 | -28.63 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 5,072,965 | 5.68 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 10,990,016 | 12.30 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -5,917,051 | -6.62 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 379,186 | 0.42 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 893,703 | 1.00 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -514,517 | -0.58 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 1,328,470 | 1.49 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 5,784,385 | 6.47 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -4,455,915 | -4.99 | | | | |
| 合計： | | 89,381,439 | | | | | |

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
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 115 年 1 月份

02536-1

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 | | 本月數 及 累計數 | 數 量 | | | 執 行 數 | | | |
|-------------|----|-----------------|--------|-------|-------|-----------|-----------|----------|-------|
| | | | 實 際 數 | 預 算 數 | 占預算數% | 實 際 數 | 預 算 數 | 比較增減 | |
| 名 稱 | 單位 | 本月數 | | | | | | 實 際 數 | 預 算 數 |
| | | | 國民教育計畫 | | 本月數 | | | | |
| 累計數 | | | | | | 3,387,405 | 3,617,000 | -229,595 | -6.35 |