

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 3 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
19,778,777	19,778,777	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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,490,189	29,563,375
政府撥入收入	10,490,189	29,545,375
公庫撥款收入	10,490,189	29,545,375
其他收入		18,000
雜項收入		18,000
支出	3,897,511	14,943,620
人事支出	3,522,727	13,720,841
人事支出	3,522,727	13,720,841
業務支出	132,938	484,747
業務支出	132,938	484,747
財產損失		7,945
財產交易損失		7,945
折舊、折耗及攤銷	241,846	730,087
固定資產折舊	241,846	730,087
本期賸餘（短絀）	6,592,678	14,619,755
期初淨資產		68,854,516
解繳公庫		
淨資產調整數		228,171
期末淨資產		83,702,442

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 3 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	246,171	794,493	-56,461	63,898,665
非理財目的之長期投資						
土地	34,068,018		228,171			34,296,189
土地改良物	1,148,000	1,136,520				11,480
房屋及建築	48,876,064	25,465,558			375,916	23,034,590
機械及設備	10,990,016	5,824,708		438,964	-159,774	4,886,118
交通及運輸設備	893,703	509,199		31,800	-15,526	368,230
雜項設備	5,803,385	4,452,675	18,000	323,729	-257,077	1,302,058
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 3 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3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	13,720,841	-34,780,159	-71.71
11 正式員額薪資		7,164,009	7,164,009	
113 職員薪金		7,054,479	7,054,479	
114 工員工資		109,530	109,530	
12 聘僱及兼職人員薪資		210,100	210,100	
122 約僱職員薪金		165,570	165,570	
124 兼職人員酬金		44,530	44,530	
15 獎金		3,780,613	3,780,613	
151 考績獎金		144,235	144,235	
152 年終獎金		3,636,378	3,636,378	
16 退休及卹償金		1,751,936	1,751,936	
161 職員退休及離職金		1,751,936	1,751,936	
18 福利費		814,183	814,183	
181 分擔員工保險費		743,683	743,683	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		66,000	66,000	
2 服務費用	1,932,000	402,025	-1,529,975	-79.19
21 水電費		45,640	45,640	
212 工作場所電費		38,246	38,246	
214 工作場所水費		7,394	7,394	
22 郵電費		3,169	3,169	
222 電話費		3,169	3,169	
23 旅運費		17,644	17,644	
231 國內旅費		17,644	17,644	
25 修理保養及保固費		26,797	26,797	
255 機械及設備修護費		26,797	26,797	

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3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	%
27 一般服務費		301,775	301,775	
27D 計時與計件人員酬金		282,575	282,575	
27F 體育活動費		19,200	19,200	
28 專業服務費		7,000	7,000	
28Y 其他專業服務費		7,000	7,000	
3 材料及用品費	376,000	77,722	-298,278	-79.33
32 用品消耗		77,722	77,722	
321 辦公(事務)用品		73,607	73,607	
323 農業與園藝用品及環境美化費		4,115	4,115	
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	5,000	-1,000	-16.67
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合 計	51,697,000	14,205,588	-37,491,412	-72.52

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 3 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	10,490,189		10,490,189		29,545,375	20,162,000	9,383,375	46.54
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	10,490,189		10,490,189		29,545,375	20,152,000	9,393,375	46.61
公庫撥款收入	49,611,000	10,490,189		10,490,189		29,545,375	20,152,000	9,393,375	46.61
教學收入	20,000						10,000	-10,000	-100.00
學雜費收入	20,000						10,000	-10,000	-100.00
基金用途	51,697,000	3,655,665	3,617,000	38,665	1.07	14,205,588	15,878,000	-1,672,412	-10.53
國民教育計畫	51,697,000	3,655,665	3,617,000	38,665	1.07	14,205,588	15,878,000	-1,672,412	-10.53
其他	51,697,000	3,655,665	3,617,000	38,665	1.07	14,205,588	15,878,000	-1,672,412	-10.53
本期賸餘(短絀)	-1,795,000	6,834,524	-3,617,000	10,451,524	-288.96	15,339,787	4,284,000	11,055,787	258.07
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					19,803,777	6,277,826	13,525,951	215.46

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 3 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	29,545,375	18,000	29,563,375	收入
政府撥入收入	29,545,375		29,545,375	政府撥入收入
其他收入		18,000	18,000	其他收入
基金用途	14,205,588	738,032	14,943,620	支出
用人費用	13,720,841		13,720,841	人事支出
服務費用	402,025	82,722	484,747	業務支出
材料及用品費	77,722	-77,722		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		7,945	7,945	財產損失
		730,087	730,087	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	15,339,787	-720,032	14,619,755	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
		228,171	228,171	淨資產調整數
期末基金餘額	19,803,777	63,898,665	83,702,442	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3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	90,107,699	100.00	負債	2	6,405,257	7.11
流動資產	11	26,209,034	29.09	流動負債	21	5,954,297	6.61
現金	1101	26,209,034	29.09	應付款項	2102	5,954,297	6.61
銀行存款	110102	26,184,034	29.06	應付代收款	210203	5,954,297	6.61
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,778,777	21.95	其他負債	28	450,960	0.50
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,405,257	7.11	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
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	83,702,442	92.89
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	83,702,442	92.89
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	83,702,442	92.89
固定資產	14	63,898,665	70.91	累積餘額	310101	68,854,516	76.41
土地	1401	34,296,189	38.06	本期賸餘	310102	14,619,755	16.22
土地	140101	34,296,189	38.06	淨資產調整數	310104	228,171	0.25
土地改良物	1402	11,480	0.01	合計：		90,107,699	
土地改良物	140201	1,148,000	1.27				

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3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	-1.26				
房屋建築及設備	1404	23,034,590	25.56				
房屋建築及設備	140401	48,876,064	54.24				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,841,474	-28.68				
機械及設備	1405	4,886,118	5.42				
機械及設備	140501	10,551,052	11.71				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,664,934	-6.29				
交通及運輸設備	1406	368,230	0.41				
交通及運輸設備	140601	861,903	0.96				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-493,673	-0.55				
雜項設備	1407	1,302,058	1.45				
雜項設備	140701	5,497,656	6.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,195,598	-4.66				
合計：		90,107,699					

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 3 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						14,205,588	15,878,000	-1,672,412	-10.53