

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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
13,629,496	13,629,496	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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	298,268	29,861,643
財產收益	33,103	33,103
財產孳息收入	33,103	33,103
政府撥入收入	265,165	29,810,540
公庫撥款收入	265,165	29,810,540
其他收入		18,000
雜項收入		18,000
支出	6,689,423	21,633,043
人事支出	6,229,140	19,949,981
人事支出	6,229,140	19,949,981
業務支出	218,409	703,156
業務支出	218,409	703,156
財產損失		7,945
財產交易損失		7,945
折舊、折耗及攤銷	241,874	971,961
固定資產折舊	241,874	971,961
本期賸餘（短絀）	-6,391,155	8,228,600
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		77,311,287

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 4 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	185,413	63,656,791
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			501,220	22,909,286
機械及設備	10,990,016	5,824,708		438,964	-68,515	4,794,859
交通及運輸設備	893,703	509,199		31,800	-10,206	362,910
雜項設備	5,803,385	4,452,675	18,000	323,729	-237,086	1,282,067
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 4 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4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	19,949,981	-28,551,019	-58.87
11 正式員額薪資		11,981,374	11,981,374	
113 職員薪金		11,798,824	11,798,824	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		332,571	332,571	
122 約僱職員薪金		275,950	275,950	
124 兼職人員酬金		56,621	56,621	
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		2,588,885	2,588,885	
161 職員退休及離職金		2,585,110	2,585,110	
162 工員退休及離職金		3,775	3,775	
18 福利費		1,266,538	1,266,538	
181 分擔員工保險費		1,196,038	1,196,038	
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	609,276	-1,322,724	-68.46
21 水電費		45,804	45,804	
212 工作場所電費		38,410	38,410	
214 工作場所水費		7,394	7,394	
22 郵電費		4,778	4,778	
221 郵費		32	32	
222 電話費		4,746	4,746	
23 旅運費		19,560	19,560	
231 國內旅費		19,560	19,560	

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4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	%
25 修理保養及保固費		75,915	75,915	
252 一般房屋修護費		31,118	31,118	
255 機械及設備修護費		44,797	44,797	
27 一般服務費		443,719	443,719	
27D 計時與計件人員酬金		424,519	424,519	
27F 體育活動費		19,200	19,200	
28 專業服務費		19,500	19,500	
28Y 其他專業服務費		19,500	19,500	
3 材料及用品費	376,000	88,880	-287,120	-76.36
32 用品消耗		88,880	88,880	
321 辦公(事務)用品		84,765	84,765	
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	20,653,137	-31,043,863	-60.05

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 4 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	298,268	10,694,000	-10,395,732	-97.21	29,843,643	30,856,000	-1,012,357	-3.28
財產收入	271,000	33,103		33,103		33,103		33,103	
租金收入	250,000	33,103		33,103		33,103		33,103	
利息收入	1,000								
其他財產收入	20,000								
政府撥入收入	49,611,000	265,165	10,694,000	-10,428,835	-97.52	29,810,540	30,846,000	-1,035,460	-3.36
公庫撥款收入	49,611,000	265,165	10,694,000	-10,428,835	-97.52	29,810,540	30,846,000	-1,035,460	-3.36
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	6,447,549	3,617,000	2,830,549	78.26	20,653,137	19,495,000	1,158,137	5.94
國民教育計畫	51,697,000	6,447,549	3,617,000	2,830,549	78.26	20,653,137	19,495,000	1,158,137	5.94
其他	51,697,000	6,447,549	3,617,000	2,830,549	78.26	20,653,137	19,495,000	1,158,137	5.94
本期賸餘(短絀)	-1,795,000	-6,149,281	7,077,000	-13,226,281	-186.89	9,190,506	11,361,000	-2,170,494	-19.10
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					13,654,496	13,354,826	299,670	2.24

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 4 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	29,843,643	18,000	29,861,643	收入
財產收入	33,103		33,103	財產收益
政府撥入收入	29,810,540		29,810,540	政府撥入收入
其他收入		18,000	18,000	其他收入
基金用途	20,653,137	979,906	21,633,043	支出
用人費用	19,949,981		19,949,981	人事支出
服務費用	609,276	93,880	703,156	業務支出
材料及用品費	88,880	-88,880		
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
		971,961	971,961	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,190,506	-961,906	8,228,600	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	13,654,496	63,656,791	77,311,287	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4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	83,877,391	100.00	負債	2	6,566,104	7.83
流動資產	11	20,220,600	24.11	流動負債	21	6,115,144	7.29
現金	1101	20,220,600	24.11	應付款項	2102	6,115,144	7.29
銀行存款	110102	20,195,600	24.08	應付代收款	210203	6,115,144	7.29
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,629,496	16.25	其他負債	28	450,960	0.54
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,566,104	7.83	什項負債	2801	450,960	0.54
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	450,960	0.54
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	77,311,287	92.17
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	77,311,287	92.17
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	77,311,287	92.17
固定資產	14	63,656,791	75.89	累積餘額	310101	68,854,516	82.09
土地	1401	34,296,189	40.89	本期賸餘	310102	8,228,600	9.81
土地	140101	34,296,189	40.89	淨資產調整數	310104	228,171	0.27
土地改良物	1402	11,480	0.01	合計：		83,877,391	
土地改良物	140201	1,148,000	1.37				

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4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	-1.35				
房屋建築及設備	1404	22,909,286	27.31				
房屋建築及設備	140401	48,876,064	58.27				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,966,778	-30.96				
機械及設備	1405	4,794,859	5.72				
機械及設備	140501	10,551,052	12.58				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,756,193	-6.86				
交通及運輸設備	1406	362,910	0.43				
交通及運輸設備	140601	861,903	1.03				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-498,993	-0.59				
雜項設備	1407	1,282,067	1.53				
雜項設備	140701	5,497,656	6.55				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,215,589	-5.03				
合計：		83,877,391					

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 4 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						20,653,137	19,495,000	1,158,137	5.94