

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
12,845,772	12,845,772	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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	988,622	30,850,265
財產收益	810,122	843,225
財產孳息收入	80,122	113,225
財產交易利益	730,000	730,000
政府撥入收入		29,810,540
公庫撥款收入		29,810,540
其他收入	178,500	196,500
雜項收入	178,500	196,500
支出	1,099,282	22,732,325
人事支出	600,713	20,550,694
人事支出	600,713	20,550,694
業務支出	263,133	966,289
業務支出	263,133	966,289
財產損失		7,945
財產交易損失		7,945
折舊、折耗及攤銷	235,436	1,207,397
固定資產折舊	235,436	1,207,397
本期賸餘（短絀）	-110,660	8,117,940
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		77,200,627

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 5 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		
<b>資產</b>	101,779,186	37,388,660	1,154,671	794,493	420,849	64,329,855
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			626,526	22,783,980
機械及設備	10,990,016	5,824,708	730,000	438,964	16,270	5,440,074
交通及運輸設備	893,703	509,199	78,500	31,800	-4,885	436,089
雜項設備	5,803,385	4,452,675	118,000	323,729	-217,062	1,362,043
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 5 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5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	20,550,694	-27,950,306	-57.63
11 正式員額薪資		12,026,786	12,026,786	
113 職員薪金		11,844,236	11,844,236	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		347,437	347,437	
122 約僱職員薪金		275,950	275,950	
124 兼職人員酬金		71,487	71,487	
15 獎金		3,987,663	3,987,663	
151 考績獎金		351,285	351,285	
152 年終獎金		3,636,378	3,636,378	
16 退休及卹償金		2,917,500	2,917,500	
161 職員退休及離職金		2,913,725	2,913,725	
162 工員退休及離職金		3,775	3,775	
18 福利費		1,271,308	1,271,308	
181 分擔員工保險費		1,196,308	1,196,308	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		66,000	66,000	
2 服務費用	1,932,000	648,161	-1,283,839	-66.45
21 水電費		51,495	51,495	
212 工作場所電費		39,782	39,782	
214 工作場所水費		11,713	11,713	
22 郵電費		6,466	6,466	
221 郵費		32	32	
222 電話費		6,434	6,434	
23 旅運費		21,426	21,426	
231 國內旅費		21,426	21,426	

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5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		99,115	99,115	
252 一般房屋修護費		31,118	31,118	
255 機械及設備修護費		66,297	66,297	
257 雜項設備修護費		1,700	1,700	
27 一般服務費		446,659	446,659	
27D 計時與計件人員酬金		427,459	427,459	
27F 體育活動費		19,200	19,200	
28 專業服務費		23,000	23,000	
28Y 其他專業服務費		23,000	23,000	
3 材料及用品費	376,000	114,408	-261,592	-69.57
32 用品消耗		114,408	114,408	
321 辦公(事務)用品		110,293	110,293	
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	198,720	-683,280	-77.47
44 交通及運輸設備租金		198,720	198,720	
442 車租		198,720	198,720	
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	21,516,983	-30,180,017	-58.38

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 5 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	80,122		80,122		29,923,765	30,856,000	-932,235	-3.02
財產收入	271,000	80,122		80,122		113,225		113,225	
租金收入	250,000	80,122		80,122		113,225		113,225	
利息收入	1,000								
其他財產收入	20,000								
政府撥入收入	49,611,000					29,810,540	30,846,000	-1,035,460	-3.36
公庫撥款收入	49,611,000					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	863,846	3,619,000	-2,755,154	-76.13	21,516,983	23,114,000	-1,597,017	-6.91
國民教育計畫	51,697,000	863,846	3,619,000	-2,755,154	-76.13	21,516,983	23,114,000	-1,597,017	-6.91
其他	51,697,000	863,846	3,619,000	-2,755,154	-76.13	21,516,983	23,114,000	-1,597,017	-6.91
本期賸餘(短絀)	-1,795,000	-783,724	-3,619,000	2,835,276	-78.34	8,406,782	7,742,000	664,782	8.59
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					12,870,772	9,735,826	3,134,946	32.20

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 5 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	29,923,765	926,500	30,850,265	收入
財產收入	113,225	730,000	843,225	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		196,500	196,500	其他收入
基金用途	21,516,983	1,215,342	22,732,325	支出
用人費用	20,550,694		20,550,694	人事支出
服務費用	648,161	318,128	966,289	業務支出
材料及用品費	114,408	-114,408		
租金、償債、利息及相關手續費	198,720	-198,720		
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
		1,207,397	1,207,397	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,406,782	-288,842	8,117,940	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	12,870,772	64,329,855	77,200,627	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5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	82,701,807	100.00	負債	2	5,501,180	6.65
流動資產	11	18,371,952	22.21	流動負債	21	5,050,220	6.11
現金	1101	18,371,952	22.21	應付款項	2102	5,050,220	6.11
銀行存款	110102	18,346,952	22.18	應付代收款	210203	5,050,220	6.11
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,845,772	15.53	其他負債	28	450,960	0.55
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,501,180	6.65	什項負債	2801	450,960	0.55
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	450,960	0.55
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	77,200,627	93.35
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	77,200,627	93.35
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	77,200,627	93.35
固定資產	14	64,329,855	77.79	累積餘額	310101	68,854,516	83.26
土地	1401	34,296,189	41.47	本期賸餘	310102	8,117,940	9.82
土地	140101	34,296,189	41.47	淨資產調整數	310104	228,171	0.28
土地改良物	1402	11,480	0.01	合計：		82,701,807	
土地改良物	140201	1,148,000	1.39				

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5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	-1.37				
房屋建築及設備	1404	22,783,980	27.55				
房屋建築及設備	140401	48,876,064	59.10				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,092,084	-31.55				
機械及設備	1405	5,440,074	6.58				
機械及設備	140501	11,281,052	13.64				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,840,978	-7.06				
交通及運輸設備	1406	436,089	0.53				
交通及運輸設備	140601	940,403	1.14				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-504,314	-0.61				
雜項設備	1407	1,362,043	1.65				
雜項設備	140701	5,597,656	6.77				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,235,613	-5.12				
合計：		82,701,807					

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 5 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						21,516,983	23,114,000	-1,597,017	-6.91