

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 6 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
22,178,766	22,178,766	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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,948,820	43,069,085
財產收益	7,000	120,225
財產孳息收入		113,225
其他財產收入	7,000	7,000
政府撥入收入	12,931,820	42,742,360
公庫撥款收入	12,931,820	42,742,360
教學收入	10,000	10,000
學雜費收入	10,000	10,000
其他收入		196,500
雜項收入		196,500
支出	3,868,000	26,600,325
人事支出	3,314,070	23,864,764
人事支出	3,314,070	23,864,764
業務支出	301,756	1,268,045
業務支出	301,756	1,268,045
財產損失		7,945
財產交易損失		7,945
折舊、折耗及攤銷	252,174	1,459,571
固定資產折舊	252,174	1,459,571
本期賸餘（短絀）	9,080,820	16,468,760
期初淨資產		68,854,516
解繳公庫		
淨資產調整數		958,171
期末淨資產		86,281,447

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 6 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	1,154,671	794,493	673,023	64,077,681
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			751,830	22,658,676
機械及設備	10,990,016	5,824,708	730,000	438,964	113,784	5,342,560
交通及運輸設備	893,703	509,199	78,500	31,800	1,730	429,474
雜項設備	5,803,385	4,452,675	118,000	323,729	-194,321	1,339,302
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 6 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：

02536-1

[illegible]

02536-2

單位：新臺幣元

[illegible]

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6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	23,864,764	-24,636,236	-50.80
11 正式員額薪資		14,444,837	14,444,837	
113 職員薪金		14,225,777	14,225,777	
114 工員工資		219,060	219,060	
12 聘僱及兼職人員薪資		422,834	422,834	
122 約僱職員薪金		331,140	331,140	
124 兼職人員酬金		91,694	91,694	
15 獎金		4,002,663	4,002,663	
151 考績獎金		351,285	351,285	
152 年終獎金		3,636,378	3,636,378	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		3,498,705	3,498,705	
161 職員退休及離職金		3,494,930	3,494,930	
162 工員退休及離職金		3,775	3,775	
18 福利費		1,495,725	1,495,725	
181 分擔員工保險費		1,420,725	1,420,725	
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	788,782	-1,143,218	-59.17
21 水電費		55,960	55,960	
212 工作場所電費		44,247	44,247	
214 工作場所水費		11,713	11,713	
22 郵電費		7,826	7,826	
221 郵費		32	32	
222 電話費		7,794	7,794	
23 旅運費		31,931	31,931	

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6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	%
231 國內旅費		31,931	31,931	
25 修理保養及保固費		115,615	115,615	
252 一般房屋修護費		38,618	38,618	
255 機械及設備修護費		75,297	75,297	
257 雜項設備修護費		1,700	1,700	
27 一般服務費		522,335	522,335	
27D 計時與計件人員酬金		503,135	503,135	
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	
29 公共關係費		32,115	32,115	
291 公共關係費		32,115	32,115	
3 材料及用品費	376,000	138,923	-237,077	-63.05
32 用品消耗		138,923	138,923	
321 辦公（事務）用品		134,808	134,808	
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	335,340	-546,660	-61.98
44 交通及運輸設備租金		335,340	335,340	
442 車租		335,340	335,340	
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	25,132,809	-26,564,191	-51.38

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 6 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	12,948,820	126,000	12,822,820	10,176.84	42,872,585	30,982,000	11,890,585	38.38
財產收入	271,000	7,000	126,000	-119,000	-94.44	120,225	126,000	-5,775	-4.58
租金收入	250,000		125,000	-125,000	-100.00	113,225	125,000	-11,775	-9.42
利息收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	20,000	7,000		7,000		7,000		7,000	
政府撥入收入	49,611,000	12,931,820		12,931,820		42,742,360	30,846,000	11,896,360	38.57
公庫撥款收入	49,611,000	12,931,820		12,931,820		42,742,360	30,846,000	11,896,360	38.57
教學收入	20,000	10,000		10,000		10,000	10,000		
學雜費收入	20,000	10,000		10,000		10,000	10,000		
基金用途	51,697,000	3,615,826	3,617,000	-1,174	-0.03	25,132,809	26,731,000	-1,598,191	-5.98
國民教育計畫	51,697,000	3,615,826	3,617,000	-1,174	-0.03	25,132,809	26,731,000	-1,598,191	-5.98
其他	51,697,000	3,615,826	3,617,000	-1,174	-0.03	25,132,809	26,731,000	-1,598,191	-5.98
本期賸餘(短絀)	-1,795,000	9,332,994	-3,491,000	12,823,994	-367.34	17,739,776	4,251,000	13,488,776	317.31
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					22,203,766	6,244,826	15,958,940	255.55

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 6 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	42,872,585	196,500	43,069,085	收入
財產收入	120,225		120,225	財產收益
政府撥入收入	42,742,360		42,742,360	政府撥入收入
教學收入	10,000		10,000	教學收入
其他收入		196,500	196,500	其他收入
基金用途	25,132,809	1,467,516	26,600,325	支出
用人費用	23,864,764		23,864,764	人事支出
服務費用	788,782	479,263	1,268,045	業務支出
材料及用品費	138,923	-138,923		
租金、償債、利息及相關手續費	335,340	-335,340		
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
		1,459,571	1,459,571	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	17,739,776	-1,271,016	16,468,760	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
		958,171	958,171	淨資產調整數
期末基金餘額	22,203,766	64,077,681	86,281,447	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6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	92,003,292	100.00	負 債	2	5,721,845	6.22
流動資產	11	27,925,611	30.35	流動負債	21	5,090,885	5.53
現金	1101	27,925,611	30.35	應付款項	2102	5,090,885	5.53
銀行存款	110102	27,900,611	30.33	應付代收款	210203	5,090,885	5.53
銀行存款-縣庫存款	110102-1	22,178,766	24.11	其他負債	28	630,960	0.69
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,721,845	6.22	什項負債	2801	630,960	0.69
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	630,960	0.69
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	86,281,447	93.78
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	86,281,447	93.78
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	86,281,447	93.78
固定資產	14	64,077,681	69.65	累積餘額	310101	68,854,516	74.84
土地	1401	34,296,189	37.28	本期賸餘	310102	16,468,760	17.90
土地	140101	34,296,189	37.28	淨資產調整數	310104	958,171	1.04
土地改良物	1402	11,480	0.01	合計：		92,003,292	
土地改良物	140201	1,148,000	1.25				

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6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	-1.24				
房屋建築及設備	1404	22,658,676	24.63				
房屋建築及設備	140401	48,876,064	53.12				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,217,388	-28.50				
機械及設備	1405	5,342,560	5.81				
機械及設備	140501	11,281,052	12.26				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,938,492	-6.45				
交通及運輸設備	1406	429,474	0.47				
交通及運輸設備	140601	940,403	1.02				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-510,929	-0.56				
雜項設備	1407	1,339,302	1.46				
雜項設備	140701	5,597,656	6.08				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,258,354	-4.63				
合計：		92,003,292					

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 115 年 6 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				3,615,826	3,617,000	-1,174	-0.03
		累計數				25,132,809	26,731,000	-1,598,191	-5.98