

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 7 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
16,629,905	16,629,905	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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	763,854	43,832,939
財產收益		120,225
財產孳息收入		113,225
其他財產收入		7,000
政府撥入收入	672,254	43,414,614
公庫撥款收入	672,254	43,414,614
教學收入		10,000
學雜費收入		10,000
其他收入	91,600	288,100
雜項收入	91,600	288,100
支出	6,473,230	33,073,555
人事支出	6,013,920	29,878,684
人事支出	6,013,920	29,878,684
業務支出	207,195	1,475,240
業務支出	207,195	1,475,240
財產損失		7,945
財產交易損失		7,945
折舊、折耗及攤銷	252,115	1,711,686
固定資產折舊	252,115	1,711,686
本期賸餘（短絀）	-5,709,376	10,759,384
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		80,572,071

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 7 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	1,246,271	794,493	925,138	63,917,166
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			877,136	22,533,370
機械及設備	10,990,016	5,824,708	730,000	438,964	211,203	5,245,141
交通及運輸設備	893,703	509,199	78,500	31,800	8,346	422,858
雜項設備	5,803,385	4,452,675	209,600	323,729	-171,547	1,408,128
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：

資本資產明細表

中華民國 115 年 7 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7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	29,878,684	-18,622,316	-38.40
11 正式員額薪資		18,829,277	18,829,277	
113 職員薪金		18,537,197	18,537,197	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		568,757	568,757	
122 約僱職員薪金		441,520	441,520	
124 兼職人員酬金		127,237	127,237	
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		4,532,980	4,532,980	
161 職員退休及離職金		4,529,205	4,529,205	
162 工員退休及離職金		3,775	3,775	
18 福利費		1,945,007	1,945,007	
181 分擔員工保險費		1,822,007	1,822,007	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		114,000	114,000	
2 服務費用	1,932,000	973,272	-958,728	-49.62
21 水電費		59,244	59,244	
212 工作場所電費		44,247	44,247	
214 工作場所水費		14,997	14,997	
22 郵電費		11,713	11,713	
221 郵費		746	746	
222 電話費		10,967	10,967	
23 旅運費		32,580	32,580	

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7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		32,580	32,580	
25 修理保養及保固費		143,929	143,929	
252 一般房屋修護費		47,932	47,932	
255 機械及設備修護費		94,297	94,297	
257 雜項設備修護費		1,700	1,700	
27 一般服務費		663,691	663,691	
27D 計時與計件人員酬金		644,491	644,491	
27F 體育活動費		19,200	19,200	
28 專業服務費		30,000	30,000	
28Y 其他專業服務費		30,000	30,000	
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	157,628	-218,372	-58.08
32 用品消耗		157,628	157,628	
321 辦公（事務）用品		153,513	153,513	
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	9,000	3,000	50.00
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		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合計	51,697,000	31,353,924	-20,343,076	-39.35

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 7 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	672,254	13,810,000	-13,137,746	-95.13	43,544,839	44,792,000	-1,247,161	-2.78
財產收入	271,000		20,000	-20,000	-100.00	120,225	146,000	-25,775	-17.65
租金收入	250,000					113,225	125,000	-11,775	-9.42
利息收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	20,000		20,000	-20,000	-100.00	7,000	20,000	-13,000	-65.00
政府撥入收入	49,611,000	672,254	13,790,000	-13,117,746	-95.13	43,414,614	44,636,000	-1,221,386	-2.74
公庫撥款收入	49,611,000	672,254	13,790,000	-13,117,746	-95.13	43,414,614	44,636,000	-1,221,386	-2.74
教學收入	20,000					10,000	10,000		
學雜費收入	20,000					10,000	10,000		
基金用途	51,697,000	6,221,115	3,617,000	2,604,115	72.00	31,353,924	30,348,000	1,005,924	3.31
國民教育計畫	51,697,000	6,221,115	3,617,000	2,604,115	72.00	31,353,924	30,348,000	1,005,924	3.31
其他	51,697,000	6,221,115	3,617,000	2,604,115	72.00	31,353,924	30,348,000	1,005,924	3.31
本期賸餘(短絀)	-1,795,000	-5,548,861	10,193,000	-15,741,861	-154.44	12,190,915	14,444,000	-2,253,085	-15.60
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					16,654,905	16,437,826	217,079	1.32

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 7 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	43,544,839	288,100	43,832,939	收入
財產收入	120,225		120,225	財產收益
政府撥入收入	43,414,614		43,414,614	政府撥入收入
教學收入	10,000		10,000	教學收入
其他收入		288,100	288,100	其他收入
基金用途	31,353,924	1,719,631	33,073,555	支出
用人費用	29,878,684		29,878,684	人事支出
服務費用	973,272	501,968	1,475,240	業務支出
材料及用品費	157,628	-157,628		
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	9,000	-9,000		
		7,945	7,945	財產損失
		1,711,686	1,711,686	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,190,915	-1,431,531	10,759,384	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	16,654,905	63,917,166	80,572,071	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7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	87,469,030	100.00	負 債	2	6,896,959	7.89
流動資產	11	23,551,864	26.93	流動負債	21	6,070,436	6.94
現金	1101	23,551,864	26.93	應付款項	2102	6,070,436	6.94
銀行存款	110102	23,526,864	26.90	應付代收款	210203	6,070,436	6.94
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,629,905	19.01	其他負債	28	826,523	0.94
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,896,959	7.89	什項負債	2801	826,523	0.94
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	826,523	0.94
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	80,572,071	92.11
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	80,572,071	92.11
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	80,572,071	92.11
固定資產	14	63,917,166	73.07	累積餘額	310101	68,854,516	78.72
土地	1401	34,296,189	39.21	本期賸餘	310102	10,759,384	12.30
土地	140101	34,296,189	39.21	淨資產調整數	310104	958,171	1.10
土地改良物	1402	11,480	0.01	合計：		87,469,030	
土地改良物	140201	1,148,000	1.31				

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7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	-1.30				
房屋建築及設備	1404	22,533,370	25.76				
房屋建築及設備	140401	48,876,064	55.88				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,342,694	-30.12				
機械及設備	1405	5,245,141	6.00				
機械及設備	140501	11,281,052	12.90				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,035,911	-6.90				
交通及運輸設備	1406	422,858	0.48				
交通及運輸設備	140601	940,403	1.08				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-517,545	-0.59				
雜項設備	1407	1,408,128	1.61				
雜項設備	140701	5,689,256	6.50				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,281,128	-4.89				
合計：		87,469,030					

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 7 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				6,221,115	3,617,000	2,604,115	72.00
		累計數				31,353,924	30,348,000	1,005,924	3.31