

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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
15,651,457	15,651,457	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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,562,777	45,395,716
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	588,000	44,002,614
公庫撥款收入	588,000	44,002,614
教學收入		10,000
學雜費收入		10,000
其他收入	974,777	1,262,877
雜項收入	974,777	1,262,877
支出	1,809,183	34,882,738
人事支出	1,411,049	31,289,733
人事支出	1,411,049	31,289,733
業務支出	155,399	1,630,639
業務支出	155,399	1,630,639
財產損失	1,748	9,693
財產交易損失	1,748	9,693
折舊、折耗及攤銷	240,987	1,952,673
固定資產折舊	240,987	1,952,673
本期賸餘（短絀）	-246,406	10,512,978
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		80,325,665

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 8 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	2,221,048	969,243	993,123	64,649,208
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	894,777		1,004,885	23,300,398
機械及設備	10,990,016	5,824,708	730,000	438,964	294,084	5,162,260
交通及運輸設備	893,703	509,199	78,500	31,800	14,961	416,243
雜項設備	5,803,385	4,452,675	289,600	498,479	-320,807	1,462,638
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 8 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8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	31,289,733	-17,211,267	-35.49
11 正式員額薪資		19,201,105	19,201,105	
113 職員薪金		18,909,025	18,909,025	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		570,547	570,547	
122 約僱職員薪金		441,520	441,520	
124 兼職人員酬金		129,027	129,027	
13 加(夜)班費		372,960	372,960	
134 未休假加班費		372,960	372,960	
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		5,061,243	5,061,243	
161 職員退休及離職金		5,038,328	5,038,328	
162 工員退休及離職金		22,915	22,915	
18 福利費		2,081,215	2,081,215	
181 分擔員工保險費		1,867,215	1,867,215	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		196,000	196,000	
2 服務費用	1,932,000	1,102,802	-829,198	-42.92
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		13,020	13,020	
221 郵費		746	746	

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8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	%
222 電話費		12,274	12,274	
23 旅運費		32,580	32,580	
231 國內旅費		32,580	32,580	
25 修理保養及保固費		229,949	229,949	
252 一般房屋修護費		48,132	48,132	
255 機械及設備修護費		108,877	108,877	
257 雜項設備修護費		33,040	33,040	
258 其他資產修護費		39,900	39,900	
27 一般服務費		699,734	699,734	
27D 計時與計件人員酬金		654,934	654,934	
27F 體育活動費		44,800	44,800	
28 專業服務費		33,500	33,500	
28Y 其他專業服務費		33,500	33,500	
29 公共關係費		34,775	34,775	
291 公共關係費		34,775	34,775	
3 材料及用品費	376,000	183,497	-192,503	-51.20
32 用品消耗		183,497	183,497	
321 辦公（事務）用品		179,382	179,382	
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	

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8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	%
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合計	51,697,000	32,920,372	-18,776,628	-36.32

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 8 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	588,000		588,000		44,132,839	44,792,000	-659,161	-1.47
財產收入	271,000					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					7,000	20,000	-13,000	-65.00
政府撥入收入	49,611,000	588,000		588,000		44,002,614	44,636,000	-633,386	-1.42
公庫撥款收入	49,611,000	588,000		588,000		44,002,614	44,636,000	-633,386	-1.42
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	1,566,448	3,617,000	-2,050,552	-56.69	32,920,372	33,965,000	-1,044,628	-3.08
國民教育計畫	51,697,000	1,566,448	3,617,000	-2,050,552	-56.69	32,920,372	33,965,000	-1,044,628	-3.08
其他	51,697,000	1,566,448	3,617,000	-2,050,552	-56.69	32,920,372	33,965,000	-1,044,628	-3.08
本期賸餘(短絀)	-1,795,000	-978,448	-3,617,000	2,638,552	-72.95	11,212,467	10,827,000	385,467	3.56
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					15,676,457	12,820,826	2,855,631	22.27

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 8 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	44,132,839	1,262,877	45,395,716	收入
財產收入	120,225		120,225	財產收益
政府撥入收入	44,002,614		44,002,614	政府撥入收入
教學收入	10,000		10,000	教學收入
其他收入		1,262,877	1,262,877	其他收入
基金用途	32,920,372	1,962,366	34,882,738	支出
用人費用	31,289,733		31,289,733	人事支出
服務費用	1,102,802	527,837	1,630,639	業務支出
材料及用品費	183,497	-183,497		
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		
		9,693	9,693	財產損失
		1,952,673	1,952,673	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,212,467	-699,489	10,512,978	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	15,676,457	64,649,208	80,325,665	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8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	86,339,006	100.00	負 債	2	6,013,341	6.96
流動資產	11	21,689,798	25.12	流動負債	21	5,276,952	6.11
現金	1101	21,689,798	25.12	應付款項	2102	5,276,952	6.11
銀行存款	110102	21,664,798	25.09	應付代收款	210203	5,276,952	6.11
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,651,457	18.13	其他負債	28	736,389	0.85
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,013,341	6.96	什項負債	2801	736,389	0.85
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	736,389	0.85
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	80,325,665	93.04
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	80,325,665	93.04
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	80,325,665	93.04
固定資產	14	64,649,208	74.88	累積餘額	310101	68,854,516	79.75
土地	1401	34,296,189	39.72	本期賸餘	310102	10,512,978	12.18
土地	140101	34,296,189	39.72	淨資產調整數	310104	958,171	1.11
土地改良物	1402	11,480	0.01	合計：		86,339,006	
土地改良物	140201	1,148,000	1.33				

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8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	-1.32				
房屋建築及設備	1404	23,300,398	26.99				
房屋建築及設備	140401	49,770,841	57.65				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,470,443	-30.66				
機械及設備	1405	5,162,260	5.98				
機械及設備	140501	11,281,052	13.07				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,118,792	-7.09				
交通及運輸設備	1406	416,243	0.48				
交通及運輸設備	140601	940,403	1.09				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-524,160	-0.61				
雜項設備	1407	1,462,638	1.69				
雜項設備	140701	5,594,506	6.48				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,131,868	-4.79				
合計：		86,339,006					

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 8 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				1,566,448	3,617,000	-2,050,552	-56.69
		累計數				32,920,372	33,965,000	-1,044,628	-3.08