

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立昇平國民中學

02073-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 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	37,751,000	12,621,000	13,710,000	-1,089,000	-7.94	12,621,000	13,710,000	-1,089,000	-7.94
財產收入	132,000								
租金收入	108,000								
利息收入	1,000								
其他財產收入	23,000								
政府撥入收入	37,619,000	12,621,000	13,710,000	-1,089,000	-7.94	12,621,000	13,710,000	-1,089,000	-7.94
公庫撥款收入	37,619,000	12,621,000	13,710,000	-1,089,000	-7.94	12,621,000	13,710,000	-1,089,000	-7.94
基金用途	37,751,000	4,541,768	13,710,000	-9,168,232	-66.87	4,541,768	13,710,000	-9,168,232	-66.87
國民教育計畫	37,751,000	4,541,768	13,710,000	-9,168,232	-66.87	4,541,768	13,710,000	-9,168,232	-66.87
其他	37,751,000	4,541,768	13,710,000	-9,168,232	-66.87	4,541,768	13,710,000	-9,168,232	-66.87
本期賸餘(短絀)		8,079,232		8,079,232		8,079,232		8,079,232	
期初基金餘額	9,723,388					8,038,171	9,723,388	-1,685,217	-17.33
解繳公庫									
期末基金餘額	9,723,388					16,117,403	9,723,388	6,394,015	65.76

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立昇平國民中學

平衡表

中華民國113年1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	98,404,522	100.00	負債	2	3,667,205	3.73
流動資產	11	19,784,608	20.11	流動負債	21	3,365,574	3.42
現金	1101	19,784,608	20.11	應付款項	2102	3,365,574	3.42
銀行存款	110102	19,759,608	20.08	應付代收款	210203	3,365,574	3.42
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,092,403	16.35	其他負債	28	301,631	0.31
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,667,205	3.73	什項負債	2801	301,631	0.31
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	301,631	0.31
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	94,737,317	96.27
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	94,737,317	96.27
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	94,737,317	96.27
固定資產	14	78,619,914	79.89	累積餘額	310101	87,157,624	88.57
土地	1401	18,826,205	19.13	本期賸餘	310102	7,579,693	7.70
土地	140101	18,826,205	19.13	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	8,144,215	8.28	合計：		98,404,522	
土地改良物	140201	11,563,900	11.75				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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 — 嘉義縣立昇平國民中學

平衡表

中華民國113年1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	-3,419,685	-3.48				
房屋建築及設備	1404	42,259,106	42.94				
房屋建築及設備	140401	67,207,269	68.30				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,948,163	-25.35				
機械及設備	1405	3,571,670	3.63				
機械及設備	140501	8,896,275	9.04				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,324,605	-5.41				
交通及運輸設備	1406	794,477	0.81				
交通及運輸設備	140601	1,128,769	1.15				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-334,292	-0.34				
雜項設備	1407	5,024,241	5.11				
雜項設備	140701	14,296,988	14.53				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,272,747	-9.42				
合計：		98,404,522					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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 — 嘉義縣立昇平國民中學

收入支出表

中華民國113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,621,000	12,621,000
政府撥入收入	12,621,000	12,621,000
公庫撥款收入	12,621,000	12,621,000
支出	5,041,307	5,041,307
人事支出	4,454,768	4,454,768
人事支出	4,454,768	4,454,768
業務支出	87,000	87,000
業務支出	87,000	87,000
財產損失	3,921	3,921
財產交易損失	3,921	3,921
折舊、折耗及攤銷	495,618	495,618
固定資產折舊	495,618	495,618
本期賸餘（短絀）	7,579,693	7,579,693
期初淨資產		87,157,624
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		94,737,317

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—嘉義縣立昇平國民中學

02073-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 1 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				4,541,768	13,710,000	-9,168,232	-66.87
		累計數				4,541,768	13,710,000	-9,168,232	-66.87

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立昇平國民中學

02073-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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	122,311,401	43,191,948		391,995	107,544	78,619,914
非理財目的之長期投資						
土地	18,826,205					18,826,205
土地改良物	11,563,900	3,331,394			88,291	8,144,215
房屋及建築	67,207,269	24,773,563			174,600	42,259,106
機械及設備	9,122,773	5,445,035		226,498	-120,430	3,571,670
交通及運輸設備	1,128,769	324,942			9,350	794,477
雜項設備	14,462,485	9,317,014		165,497	-44,267	5,024,241
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 113 年 1 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－嘉義縣立昇平國民中學
各項費用彙計表
中華民國113年1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	36,298,000	4,454,768	-31,843,232	-87.73
11 正式員額薪資		1,365,274	1,365,274	
113 職員薪金		1,365,274	1,365,274	
12 聘僱及兼職人員薪資		12,474	12,474	
124 兼職人員酬金		12,474	12,474	
15 獎金		2,028,544	2,028,544	
152 年終獎金		2,028,544	2,028,544	
16 退休及卹償金		903,733	903,733	
161 職員退休及離職金		903,733	903,733	
18 福利費		144,743	144,743	
181 分擔員工保險費		120,513	120,513	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		19,730	19,730	
2 服務費用	691,000	79,000	-612,000	-88.57
21 水電費		12,274	12,274	
214 工作場所水費		12,274	12,274	
23 旅運費		16,800	16,800	
231 國內旅費		16,800	16,800	
25 修理保養及保固費		21,426	21,426	
257 雜項設備修護費		21,426	21,426	
27 一般服務費		15,700	15,700	
27D 計時與計件人員酬金		8,500	8,500	
27F 體育活動費		7,200	7,200	
29 公共關係費		12,800	12,800	
291 公共關係費		12,800	12,800	
3 材料及用品費	66,000		-66,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立昇平國民中學
各項費用彙計表
中華民國113年1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	%
4 租金、償債、利息及相關手續費	635,000		-635,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	31,000	8,000	-23,000	-74.19
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	
9 其他	30,000		-30,000	-100.00
合計	37,751,000	4,541,768	-33,209,232	-87.97

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立昇平國民中學

02073-12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 1 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	12,621,000		12,621,000	收入
政府撥入收入	12,621,000		12,621,000	政府撥入收入
基金用途	4,541,768	499,539	5,041,307	支出
用人費用	4,454,768		4,454,768	人事支出
服務費用	79,000	8,000	87,000	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		3,921	3,921	財產損失
		495,618	495,618	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,079,232	-499,539	7,579,693	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,038,171	79,119,453	87,157,624	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	16,117,403	78,619,914	94,737,317	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 1 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
16,092,403	16,092,403	0	無