

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 2 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
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
公庫撥款收入	37,619,000					12,621,000	13,710,000	-1,089,000	-7.94
基金用途	37,751,000	2,410,015		2,410,015		6,951,783	13,710,000	-6,758,217	-49.29
國民教育計畫	37,751,000	2,410,015		2,410,015		6,951,783	13,710,000	-6,758,217	-49.29
其他	37,751,000	2,410,015		2,410,015		6,951,783	13,710,000	-6,758,217	-49.29
本期賸餘(短絀)		-2,410,015		-2,410,015		5,669,217		5,669,217	
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					13,707,388	9,723,388	3,984,000	40.97

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2月29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	95,764,132	100.00	負債	2	3,932,039	4.11
流動資產	11	17,639,427	18.42	流動負債	21	3,630,408	3.79
現金	1101	17,639,427	18.42	應付款項	2102	3,630,408	3.79
銀行存款	110102	17,614,427	18.39	應付代收款	210203	3,630,408	3.79
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,682,388	14.29	其他負債	28	301,631	0.31
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,932,039	4.11	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	91,832,093	95.89
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	91,832,093	95.89
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	91,832,093	95.89
固定資產	14	78,124,705	81.58	累積餘額	310101	87,157,624	91.01
土地	1401	18,826,205	19.66	本期賸餘	310102	4,675,759	4.88
土地	140101	18,826,205	19.66	淨資產調整數	310104	-1,290	0.00
土地改良物	1402	8,055,923	8.41	合計：		95,764,132	
土地改良物	140201	11,563,900	12.08				

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2月29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	-3,507,977	-3.66				
房屋建築及設備	1404	42,084,507	43.95				
房屋建築及設備	140401	67,207,269	70.18				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,122,762	-26.23				
機械及設備	1405	3,467,189	3.62				
機械及設備	140501	8,807,207	9.20				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,340,018	-5.58				
交通及運輸設備	1406	785,258	0.82				
交通及運輸設備	140601	1,128,769	1.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-343,511	-0.36				
雜項設備	1407	4,905,623	5.12				
雜項設備	140701	14,256,988	14.89				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,351,365	-9.76				
合計：		95,764,132					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		12,621,000
政府撥入收入		12,621,000
公庫撥款收入		12,621,000
支出	2,903,934	7,945,241
人事支出	2,312,501	6,767,269
人事支出	2,312,501	6,767,269
業務支出	97,454	184,454
業務支出	97,454	184,454
財產損失		3,921
財產交易損失		3,921
折舊、折耗及攤銷	493,919	989,537
固定資產折舊	493,919	989,537
其他支出	60	60
其他支出	60	60
本期賸餘（短絀）	-2,903,934	4,675,759
期初淨資產		87,157,624
解繳公庫		
淨資產調整數	-1,290	-1,290
期末淨資產		91,832,093

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 2 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	
國民教育計畫		本月數				2,410,015	0	2,410,015	0.00
		累計數				6,951,783	13,710,000	-6,758,217	-49.29

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 2 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		521,063	473,685	78,124,705
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			176,583	8,055,923
房屋及建築	67,207,269	24,773,563			349,199	42,084,507
機械及設備	9,122,773	5,445,035		315,566	-105,017	3,467,189
交通及運輸設備	1,128,769	324,942			18,569	785,258
雜項設備	14,462,485	9,317,014		205,497	34,351	4,905,623
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 2 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2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	6,767,269	-29,530,731	-81.36
11 正式員額薪資		2,696,340	2,696,340	
113 職員薪金		2,696,340	2,696,340	
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		1,766,588	1,766,588	
161 職員退休及離職金		1,766,588	1,766,588	
18 福利費		263,323	263,323	
181 分擔員工保險費		239,093	239,093	
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	114,493	-576,507	-83.43
21 水電費		34,404	34,404	
212 工作場所電費		17,937	17,937	
214 工作場所水費		16,467	16,467	
22 郵電費		2,393	2,393	
222 電話費		2,393	2,393	
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		21,726	21,726	
257 雜項設備修護費		21,726	21,726	
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	

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2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	%
28 專業服務費		6,000	6,000	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
29 公共關係費		17,470	17,470	
291 公共關係費		17,470	17,470	
3 材料及用品費	66,000	7,841	-58,159	-88.12
31 使用材料費		580	580	
312 燃料		580	580	
32 用品消耗		7,261	7,261	
321 辦公(事務)用品		7,261	7,261	
4 租金、償債、利息及相關手續費	635,000	53,120	-581,880	-91.63
43 機器租金		9,440	9,440	
432 機械及設備租金		9,440	9,440	
44 交通及運輸設備租金		43,680	43,680	
442 車租		43,680	43,680	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	31,000	9,000	-22,000	-70.97
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	
9 其他	30,000	60	-29,940	-99.80
91 其他支出		60	60	
91Y 其他		60	60	
合 計	37,751,000	6,951,783	-30,799,217	-81.59

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 2 月 29 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	6,951,783	993,458	7,945,241	支出
用人費用	6,767,269		6,767,269	人事支出
服務費用	114,493	69,961	184,454	業務支出
材料及用品費	7,841	-7,841		
租金、償債、利息及相關手續費	53,120	-53,120		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		3,921	3,921	財產損失
		989,537	989,537	折舊、折耗及攤銷
其他	60		60	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,669,217	-993,458	4,675,759	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
		-1,290	-1,290	淨資產調整數
期末基金餘額	13,707,388	78,124,705	91,832,093	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 2 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
13,682,388	13,682,388	0	無