

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 3 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	9,088,200		9,088,200		21,709,200	13,710,000	7,999,200	58.35
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	9,088,200		9,088,200		21,709,200	13,710,000	7,999,200	58.35
公庫撥款收入	37,619,000	9,088,200		9,088,200		21,709,200	13,710,000	7,999,200	58.35
基金用途	37,751,000	3,131,121		3,131,121		10,082,904	13,710,000	-3,627,096	-26.46
國民教育計畫	37,751,000	3,131,121		3,131,121		10,082,904	13,710,000	-3,627,096	-26.46
其他	37,751,000	3,131,121		3,131,121		10,082,904	13,710,000	-3,627,096	-26.46
本期賸餘(短絀)		5,957,079		5,957,079		11,626,296		11,626,296	
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					19,664,467	9,723,388	9,941,079	102.24

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3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	101,610,962	100.00	負債	2	4,368,354	4.30
流動資產	11	24,032,821	23.65	流動負債	21	4,046,723	3.98
現金	1101	24,032,821	23.65	應付款項	2102	4,046,723	3.98
銀行存款	110102	24,007,821	23.63	應付代收款	210203	4,046,723	3.98
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,639,467	19.33	其他負債	28	321,631	0.32
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,368,354	4.30	什項負債	2801	321,631	0.32
零用及週轉金	110103	25,000	0.02	存入保證金	280104	321,631	0.32
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	97,242,608	95.70
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	97,242,608	95.70
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	97,242,608	95.70
固定資產	14	77,578,141	76.35	累積餘額	310101	87,157,624	85.78
土地	1401	18,826,205	18.53	本期賸餘	310102	10,084,984	9.93
土地	140101	18,826,205	18.53	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	7,967,632	7.84	合計：		101,610,962	
土地改良物	140201	11,563,900	11.38				

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3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	-3,596,268	-3.54				
房屋建築及設備	1404	41,909,907	41.25				
房屋建築及設備	140401	67,207,269	66.14				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,297,362	-24.90				
機械及設備	1405	3,356,478	3.30				
機械及設備	140501	8,777,807	8.64				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,421,329	-5.34				
交通及運輸設備	1406	776,042	0.76				
交通及運輸設備	140601	1,128,769	1.11				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-352,727	-0.35				
雜項設備	1407	4,741,877	4.67				
雜項設備	140701	14,029,943	13.81				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,288,066	-9.14				
合計：		101,610,962					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,088,200	21,709,200
政府撥入收入	9,088,200	21,709,200
公庫撥款收入	9,088,200	21,709,200
支出	3,678,975	11,624,216
人事支出	3,023,159	9,790,428
人事支出	3,023,159	9,790,428
業務支出	66,273	250,727
業務支出	66,273	250,727
財產損失	54,026	57,947
財產交易損失	54,026	57,947
折舊、折耗及攤銷	493,828	1,483,365
固定資產折舊	493,828	1,483,365
其他支出	41,689	41,749
其他支出	41,689	41,749
本期賸餘（短絀）	5,409,225	10,084,984
期初淨資產		87,157,624
解繳公庫		
淨資產調整數	1,290	
期末淨資產		97,242,608

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 3 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				3,131,121	0	3,131,121	0.00
		累計數				10,082,904	13,710,000	-3,627,096	-26.46

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 3 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		777,508	763,804	77,578,141
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			264,874	7,967,632
房屋及建築	67,207,269	24,773,563			523,799	41,909,907
機械及設備	9,122,773	5,445,035		344,966	-23,706	3,356,478
交通及運輸設備	1,128,769	324,942			27,785	776,042
雜項設備	14,462,485	9,317,014		432,542	-28,948	4,741,877
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 3 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3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	9,790,428	-26,507,572	-73.03
11 正式員額薪資		4,200,329	4,200,329	
113 職員薪金		4,200,329	4,200,329	
12 聘僱及兼職人員薪資		33,264	33,264	
124 兼職人員酬金		33,264	33,264	
15 獎金		2,390,274	2,390,274	
151 考績獎金		361,730	361,730	
152 年終獎金		2,028,544	2,028,544	
16 退休及卹償金		2,646,679	2,646,679	
161 職員退休及離職金		2,646,679	2,646,679	
18 福利費		519,882	519,882	
181 分擔員工保險費		365,752	365,752	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		149,630	149,630	
2 服務費用	691,000	136,733	-554,267	-80.21
21 水電費		35,851	35,851	
212 工作場所電費		17,937	17,937	
214 工作場所水費		17,914	17,914	
22 郵電費		11,586	11,586	
221 郵費		5,000	5,000	
222 電話費		6,586	6,586	
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	

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3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	%
27D 計時與計件人員酬金		8,500	8,500	
27F 體育活動費		7,200	7,200	
28 專業服務費		17,600	17,600	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		11,600	11,600	
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	15,954	-50,046	-75.83
31 使用材料費		580	580	
312 燃料		580	580	
32 用品消耗		15,374	15,374	
321 辦公(事務)用品		10,668	10,668	
322 報章雜誌		300	300	
323 農業與園藝用品及環境美化費		4,406	4,406	
4 租金、償債、利息及相關手續費	635,000	89,040	-545,960	-85.98
43 機器租金		14,160	14,160	
432 機械及設備租金		14,160	14,160	
44 交通及運輸設備租金		74,880	74,880	
442 車租		74,880	74,880	
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	41,749	11,749	39.16
91 其他支出		41,749	41,749	

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3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	%
91Y 其他		41,749	41,749	
合 計	37,751,000	10,082,904	-27,668,096	-73.29

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立昇平國民中學

02073-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 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	21,709,200		21,709,200	收入
政府撥入收入	21,709,200		21,709,200	政府撥入收入
基金用途	10,082,904	1,541,312	11,624,216	支出
用人費用	9,790,428		9,790,428	人事支出
服務費用	136,733	113,994	250,727	業務支出
材料及用品費	15,954	-15,954		
租金、償債、利息及相關手續費	89,040	-89,040		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		57,947	57,947	財產損失
		1,483,365	1,483,365	折舊、折耗及攤銷
其他	41,749		41,749	其他支出
本期賸餘(短絀)	11,626,296	-1,541,312	10,084,984	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	19,664,467	77,578,141	97,242,608	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 3 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
19,639,467	19,639,467	0	無