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 114 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	30,680,000	123,540		123,540		11,372,540	11,802,000	-429,460	-3.64
財產收入	133,000	78,815		78,815		78,815		78,815	
租金收入	109,000	52,467		52,467		52,467		52,467	
利息收入	1,000								
其他財產收入	23,000	26,348		26,348		26,348		26,348	
政府撥入收入	30,547,000					11,249,000	11,802,000	-553,000	-4.69
公庫撥款收入	30,547,000					11,249,000	11,802,000	-553,000	-4.69
其他收入		44,725		44,725		44,725		44,725	
雜項收入		44,725		44,725		44,725		44,725	
基金用途	37,915,000	817,015		817,015		8,831,128	13,607,000	-4,775,872	-35.10
國民教育計畫	37,915,000	817,015		817,015		8,831,128	13,607,000	-4,775,872	-35.10
其他	37,915,000	817,015		817,015		8,831,128	13,607,000	-4,775,872	-35.10
本期賸餘(短絀)	-7,235,000	-693,475		-693,475		2,541,412	-1,805,000	4,346,412	-240.80
期初基金餘額	8,038,171					10,262,047	8,038,171	2,223,876	27.67
解繳公庫									
期末基金餘額	803,171					12,803,459	6,233,171	6,570,288	105.41

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114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	90,429,872	100.00	負債	2	3,631,177	4.02
流動資產	11	16,434,636	18.17	流動負債	21	3,387,746	3.75
現金	1101	16,434,636	18.17	應付款項	2102	3,387,746	3.75
銀行存款	110102	16,409,636	18.15	應付代收款	210203	3,387,746	3.75
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,778,459	14.13	其他負債	28	243,431	0.27
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,631,177	4.02	什項負債	2801	243,431	0.27
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	243,431	0.27
固定資產	14	73,995,236	81.83	淨資產	3	86,798,695	95.98
土地	1401	18,826,205	20.82	淨資產	31	86,798,695	95.98
土地	140101	18,826,205	20.82	淨資產	3101	86,798,695	95.98
土地改良物	1402	6,908,134	7.64	累積餘額	310101	85,663,572	94.73
土地改良物	140201	11,563,900	12.79	本期賸餘	310102	1,135,123	1.26
累計折舊-土地改良物	140202	-4,655,766	-5.15	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	40,220,249	44.48	合計：		90,429,872	
房屋建築及設備	140401	67,621,264	74.78				

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114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-房屋建築及設備	140402	-27,401,015	-30.30				
機械及設備	1405	3,076,856	3.40				
機械及設備	140501	9,516,390	10.52				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,439,534	-7.12				
交通及運輸設備	1406	679,667	0.75				
交通及運輸設備	140601	1,145,169	1.27				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-465,502	-0.51				
雜項設備	1407	4,284,125	4.74				
雜項設備	140701	13,751,335	15.21				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,467,210	-10.47				
合計：		90,429,872					

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114年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	145,540	11,394,540
財產收益	78,815	78,815
財產孳息收入	52,467	52,467
其他財產收入	26,348	26,348
政府撥入收入		11,249,000
公庫撥款收入		11,249,000
其他收入	66,725	66,725
雜項收入	66,725	66,725
支出	1,293,152	10,259,417
人事支出	722,394	8,609,084
人事支出	722,394	8,609,084
業務支出	94,621	222,044
業務支出	94,621	222,044
折舊、折耗及攤銷	476,137	1,428,289
固定資產折舊	476,137	1,428,289
本期賸餘（短絀）	-1,147,612	1,135,123
期初淨資產		85,663,572
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		86,798,695

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
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 114 年 3 月份

02073-5

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數					
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減			
名 稱	單位	本月數						實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數
			國民教育計畫		本月數						
累計數						8,831,128	13,607,000	-4,775,872	-35.10		

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 114 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	122,402,263	47,000,738	22,000		1,428,289	73,995,236
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	4,390,892			264,874	6,908,134
房屋及建築	67,621,264	26,874,431			526,584	40,220,249
機械及設備	9,516,390	6,149,024			290,510	3,076,856
交通及運輸設備	1,145,169	437,039			28,463	679,667
雜項設備	13,729,335	9,149,352	22,000		317,858	4,284,125
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—嘉義縣立昇平國民中學

02073-7

資本資產明細表

中華民國 114 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114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	36,471,000	8,609,084	-27,861,916	-76.39
11 正式員額薪資		3,367,530	3,367,530	
113 職員薪金		3,367,530	3,367,530	
12 聘僱及兼職人員薪資		67,714	67,714	
124 兼職人員酬金		67,714	67,714	
15 獎金		1,672,891	1,672,891	
152 年終獎金		1,672,891	1,672,891	
16 退休及卹償金		3,047,760	3,047,760	
161 職員退休及離職金		3,012,156	3,012,156	
162 工員退休及離職金		35,604	35,604	
18 福利費		453,189	453,189	
181 分擔員工保險費		341,389	341,389	
18Y 其他福利費		111,800	111,800	
2 服務費用	697,000	100,126	-596,874	-85.63
21 水電費		16,938	16,938	
212 工作場所電費		13,722	13,722	
214 工作場所水費		3,216	3,216	
22 郵電費		7,405	7,405	
221 郵費		96	96	
222 電話費		7,309	7,309	
23 旅運費		593	593	
231 國內旅費		593	593	
24 印刷裝訂與廣告費		5,250	5,250	
241 印刷及裝訂費		5,250	5,250	
25 修理保養及保固費		22,400	22,400	
255 機械及設備修護費		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114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	%
257 雜項設備修護費		15,200	15,200	
27 一般服務費		23,440	23,440	
27D 計時與計件人員酬金		14,000	14,000	
27F 體育活動費		9,440	9,440	
28 專業服務費		24,100	24,100	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		5,000	5,000	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		13,100	13,100	
3 材料及用品費	66,000	17,098	-48,902	-74.09
31 使用材料費		641	641	
312 燃料		641	641	
32 用品消耗		16,457	16,457	
321 辦公(事務)用品		16,257	16,257	
322 報章雜誌		200	200	
4 租金、償債、利息及相關手續費	635,000	95,820	-539,180	-84.91
43 機器租金		14,440	14,440	
432 機械及設備租金		14,440	14,440	
44 交通及運輸設備租金		81,380	81,380	
442 車租		81,380	81,380	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	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	15,000		-15,000	-100.00
合計	37,915,000	8,831,128	-29,083,872	-76.71

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 114 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	11,372,540	22,000	11,394,540	收入
財產收入	78,815		78,815	財產收益
政府撥入收入	11,249,000		11,249,000	政府撥入收入
其他收入	44,725	22,000	66,725	其他收入
基金用途	8,831,128	1,428,289	10,259,417	支出
用人費用	8,609,084		8,609,084	人事支出
服務費用	100,126	121,918	222,044	業務支出
材料及用品費	17,098	-17,098		
租金、償債、利息及相關手續費	95,820	-95,820		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		1,428,289	1,428,289	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,541,412	-1,406,289	1,135,123	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,262,047	75,401,525	85,663,572	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	12,803,459	73,995,236	86,798,695	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
12,778,459	12,778,459	0	無

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單

114/03/01-114/03/31

02073 昇平國民中學

列印日期：114/04/04

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11450207380030100	地方教育發展基金					上期結餘		21,511,047	8,039,113	13,471,934
11450207380030100	地方教育發展基金	114/03/03	00016	0300021		支付數	690,983	21,511,047	8,730,096	12,780,951
11450207380030100	地方教育發展基金	114/03/03	00017	0300211		支付數	31,411	21,511,047	8,761,507	12,749,540
11450207380030100	地方教育發展基金	114/03/11	00018	0300865		支付數	20,231	21,511,047	8,781,738	12,729,309
11450207380030100	地方教育發展基金	114/03/13	14052240137386		52,467	收入數		21,563,514	8,781,738	12,781,776
11450207380030100	地方教育發展基金	114/03/19	00019	0301515		支付數	66,790	21,563,514	8,848,528	12,714,986
11450207380030100	地方教育發展基金	114/03/21	00020	0301710		支付數	7,600	21,563,514	8,856,128	12,707,386
11450207380030100	地方教育發展基金	114/03/25	14056240137702		44,725	收入數		21,608,239	8,856,128	12,752,111
11450207380030100	地方教育發展基金	114/03/25	14056240137702		3,600	收入數		21,611,839	8,856,128	12,755,711
11450207380030100	地方教育發展基金	114/03/25	14056240137702		22,748	收入數		21,634,587	8,856,128	12,778,459
	小計				123,540		817,015			