

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 5 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					17,572,540	18,306,000	-733,460	-4.01
財產收入	133,000					78,815		78,815	
租金收入	109,000					52,467		52,467	
利息收入	1,000								
其他財產收入	23,000					26,348		26,348	
政府撥入收入	30,547,000					17,449,000	18,306,000	-857,000	-4.68
公庫撥款收入	30,547,000					17,449,000	18,306,000	-857,000	-4.68
其他收入						44,725		44,725	
雜項收入						44,725		44,725	
基金用途	37,915,000	1,108,010		1,108,010		13,960,653	21,917,000	-7,956,347	-36.30
國民教育計畫	37,915,000	1,108,010		1,108,010		13,960,653	21,917,000	-7,956,347	-36.30
其他	37,915,000	1,108,010		1,108,010		13,960,653	21,917,000	-7,956,347	-36.30
本期賸餘(短絀)	-7,235,000	-1,108,010		-1,108,010		3,611,887	-3,611,000	7,222,887	-200.02
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					13,873,934	4,427,171	9,446,763	213.38

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5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	90,624,711	100.00	負 債	2	3,533,533	3.90
流動資產	11	17,407,467	19.21	流動負債	21	3,305,102	3.65
現金	1101	17,407,467	19.21	應付款項	2102	3,305,102	3.65
銀行存款	110102	17,382,467	19.18	應付代收款	210203	3,305,102	3.65
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,848,934	15.28	其他負債	28	228,431	0.25
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,533,533	3.90	什項負債	2801	228,431	0.25
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	228,431	0.25
固定資產	14	73,217,244	80.79	淨資產	3	87,091,178	96.10
土地	1401	18,826,205	20.77	淨資產	31	87,091,178	96.10
土地	140101	18,826,205	20.77	淨資產	3101	87,091,178	96.10
土地改良物	1402	6,731,551	7.43	累積餘額	310101	85,663,572	94.53
土地改良物	140201	11,563,900	12.76	本期賸餘	310102	1,427,606	1.58
累計折舊-土地改良物	140202	-4,832,349	-5.33	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	39,869,193	43.99	合計：		90,624,711	
房屋建築及設備	140401	67,621,264	74.62				

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5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	-27,752,071	-30.62				
機械及設備	1405	2,883,072	3.18				
機械及設備	140501	9,516,390	10.50				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,633,318	-7.32				
交通及運輸設備	1406	660,690	0.73				
交通及運輸設備	140601	1,145,169	1.26				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-484,479	-0.53				
雜項設備	1407	4,246,533	4.69				
雜項設備	140701	13,903,894	15.34				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,657,361	-10.66				
合計：		90,624,711					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		17,747,099
財產收益		78,815
財產孳息收入		52,467
其他財產收入		26,348
政府撥入收入		17,449,000
公庫撥款收入		17,449,000
其他收入		219,284
雜項收入		219,284
支出	1,573,226	16,319,493
人事支出	997,360	13,483,652
人事支出	997,360	13,483,652
業務支出	110,308	476,141
業務支出	110,308	476,141
折舊、折耗及攤銷	465,216	2,358,840
固定資產折舊	465,216	2,358,840
其他支出	342	860
其他支出	342	860
本期賸餘（短絀）	-1,573,226	1,427,606
期初淨資產		85,663,572
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		87,091,178

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 114 年 5 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				1,108,010	0	1,108,010	0.00
		累計數				13,960,653	21,917,000	-7,956,347	-36.30

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 5 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	174,559		2,358,840	73,217,244
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			441,457	6,731,551
房屋及建築	67,621,264	26,874,431			877,640	39,869,193
機械及設備	9,516,390	6,149,024			484,294	2,883,072
交通及運輸設備	1,145,169	437,039			47,440	660,690
雜項設備	13,729,335	9,149,352	174,559		508,009	4,246,533
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 5 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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 5 月份

02073-8

單位：新臺幣元

[illegible]

02073-9

單位：新臺幣元

[illegible]

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5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	13,483,652	-22,987,348	-63.03
11	正式員額薪資		5,916,160	5,916,160	
113	職員薪金		5,916,160	5,916,160	
12	聘僱及兼職人員薪資		184,543	184,543	
124	兼職人員酬金		184,543	184,543	
15	獎金		2,020,331	2,020,331	
151	考績獎金		347,440	347,440	
152	年終獎金		1,672,891	1,672,891	
16	退休及卹償金		4,689,071	4,689,071	
161	職員退休及離職金		4,629,731	4,629,731	
162	工員退休及離職金		59,340	59,340	
18	福利費		673,547	673,547	
181	分擔員工保險費		561,747	561,747	
18Y	其他福利費		111,800	111,800	
2	服務費用	697,000	200,472	-496,528	-71.24
21	水電費		37,263	37,263	
212	工作場所電費		28,867	28,867	
214	工作場所水費		8,396	8,396	
22	郵電費		17,391	17,391	
221	郵費		5,096	5,096	
222	電話費		12,295	12,295	
23	旅運費		8,640	8,640	
231	國內旅費		8,640	8,640	
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		60,250	60,250	

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5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	%
252	一般房屋修護費		2,800	2,800	
255	機械及設備修護費		15,200	15,200	
257	雜項設備修護費		42,250	42,250	
27	一般服務費		31,940	31,940	
27D	計時與計件人員酬金		22,500	22,500	
27F	體育活動費		9,440	9,440	
28	專業服務費		34,600	34,600	
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		23,600	23,600	
29	公共關係費		5,138	5,138	
291	公共關係費		5,138	5,138	
3	材料及用品費	66,000	24,519	-41,481	-62.85
31	使用材料費		1,281	1,281	
312	燃料		1,281	1,281	
32	用品消耗		23,238	23,238	
321	辦公（事務）用品		22,538	22,538	
322	報章雜誌		700	700	
4	租金、償債、利息及相關手續費	635,000	234,150	-400,850	-63.13
43	機器租金		24,440	24,440	
432	機械及設備租金		24,440	24,440	
44	交通及運輸設備租金		209,710	209,710	
442	車租		209,710	209,710	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	17,000	-14,000	-45.16
71	會費		1,000	1,000	
713	職業團體會費		1,000	1,000	

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5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	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		16,000	16,000	
744 慰問、照護及濟助金		16,000	16,000	
9 其他	15,000	860	-14,140	-94.27
91 其他支出		860	860	
91Y 其他		860	860	
合計	37,915,000	13,960,653	-23,954,347	-63.18

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 114 年 1 月 1 日 至 5 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	17,572,540	174,559	17,747,099	收入
財產收入	78,815		78,815	財產收益
政府撥入收入	17,449,000		17,449,000	政府撥入收入
其他收入	44,725	174,559	219,284	其他收入
基金用途	13,960,653	2,358,840	16,319,493	支出
用人費用	13,483,652		13,483,652	人事支出
服務費用	200,472	275,669	476,141	業務支出
材料及用品費	24,519	-24,519		
租金、償債、利息及相關手續費	234,150	-234,150		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	17,000	-17,000		
		2,358,840	2,358,840	折舊、折耗及攤銷
其他	860		860	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,611,887	-2,184,281	1,427,606	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	13,873,934	73,217,244	87,091,178	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 5 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
13,848,934	13,848,934	0	無

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
114/05/01-114/05/31

02073 昇平國民中學

列印日期：114/06/03

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		27,834,587	12,877,643	14,956,944
11450207380030100	地方教育發展基金	114/05/02	00030	0500013		支付數	690,983	27,834,587	13,568,626	14,265,961
11450207380030100	地方教育發展基金	114/05/02	00031	0500333		支付數	44,930	27,834,587	13,613,556	14,221,031
11450207380030100	地方教育發展基金	114/05/12	00032	0500994		支付數	218,794	27,834,587	13,832,350	14,002,237
11450207380030100	地方教育發展基金	114/05/12	00033	0501069		支付數	22,350	27,834,587	13,854,700	13,979,887
11450207380030100	地方教育發展基金	114/05/14	00034	0501286		支付數	42,653	27,834,587	13,897,353	13,937,234
11450207380030100	地方教育發展基金	114/05/21	00035	0501026		支付數	8,000	27,834,587	13,905,353	13,929,234
11450207380030100	地方教育發展基金	114/05/23	00036	0502086		支付數	62,600	27,834,587	13,967,953	13,866,634
11450207380030100	地方教育發展基金	114/05/28	00037	0502336		支付數	17,700	27,834,587	13,985,653	13,848,934
	小計				0		1,108,010			