

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、用途及餘純表

中華民國 114 年 11 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	65,014		65,014		29,702,305	30,680,000	-977,695	-3.19
財產收入	133,000					130,195	133,000	-2,805	-2.11
租金收入	109,000					102,376	109,000	-6,624	-6.08
利息收入	1,000					1,471	1,000	471	47.10
其他財產收入	23,000					26,348	23,000	3,348	14.56
政府撥入收入	30,547,000	65,014		65,014		29,527,385	30,547,000	-1,019,615	-3.34
公庫撥款收入	30,547,000	65,014		65,014		29,527,385	30,547,000	-1,019,615	-3.34
其他收入						44,725		44,725	
雜項收入						44,725		44,725	
基金用途	37,915,000	858,371		858,371		29,290,505	37,915,000	-8,624,495	-22.75
國民教育計畫	37,915,000	858,371		858,371		29,290,505	37,915,000	-8,624,495	-22.75
其他	37,915,000	858,371		858,371		29,290,505	37,915,000	-8,624,495	-22.75
本期賸餘(短純)	-7,235,000	-793,357		-793,357		411,800	-7,235,000	7,646,800	-105.69
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					10,673,847	803,171	9,870,676	1,228.96

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11月30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	85,114,530	100.00	負債	2	3,512,238	4.13
流動資產	11	14,186,085	16.67	流動負債	21	3,283,907	3.86
現金	1101	14,186,085	16.67	應付款項	2102	3,283,907	3.86
銀行存款	110102	14,161,085	16.64	應付代收款	210203	3,283,907	3.86
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,648,847	12.51	其他負債	28	228,331	0.27
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,512,238	4.13	什項負債	2801	228,331	0.27
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	228,331	0.27
固定資產	14	70,928,445	83.33	淨資產	3	81,602,292	95.87
土地	1401	18,826,205	22.12	淨資產	31	81,602,292	95.87
土地	140101	18,826,205	22.12	淨資產	3101	81,602,292	95.87
土地改良物	1402	6,201,802	7.29	累積餘額	310101	85,663,572	100.65
土地改良物	140201	11,563,900	13.59	本期短绌	310103	-4,061,280	-4.77
累計折舊-土地改良物	140202	-5,362,098	-6.30	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	39,209,067	46.07	合計：		85,114,530	
房屋建築及設備	140401	68,015,264	79.91				

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11月30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	-28,806,197	-33.84				
機械及設備	1405	2,355,253	2.77				
機械及設備	140501	9,567,890	11.24				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,212,637	-8.47				
交通及運輸設備	1406	613,120	0.72				
交通及運輸設備	140601	1,155,019	1.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-541,899	-0.64				
雜項設備	1407	3,722,998	4.37				
雜項設備	140701	13,903,894	16.34				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,180,896	-11.96				
合計：		85,114,530					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	445,014	30,332,214
財產孳息收入		130,195
其他財產收入		103,847
政府撥入收入	65,014	26,348
公庫撥款收入	65,014	29,527,385
其他收入	380,000	29,527,385
雜項收入	380,000	674,634
支出		
人事支出	1,309,861	34,393,494
人事支出	755,072	28,284,140
業務支出	755,072	28,284,140
業務支出	100,789	1,002,995
折舊、折耗及攤銷	100,789	1,002,995
固定資產折舊	451,490	5,102,989
其他支出	451,490	5,102,989
其他支出	2,510	3,370
本期賸餘（短紓）	2,510	3,370
期初淨資產	-864,847	-4,061,280
解繳公庫		85,663,572
淨資產調整數		
期末淨資產		81,602,292

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 11 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				858,371	0	858,371 0.00	
		累計數				29,290,505	37,915,000	-8,624,495 -22.75	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立昇平國民中學
資本資產明細表
 中華民國 114 年 11 月份

02073-6

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	629,909		5,102,989	70,928,445
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			971,206	6,201,802
房屋及建築	67,621,264	26,874,431	394,000		1,931,766	39,209,067
機械及設備	9,516,390	6,149,024	51,500		1,063,613	2,355,253
交通及運輸設備	1,145,169	437,039	9,850		104,860	613,120
雜項設備	13,729,335	9,149,352	174,559		1,031,544	3,722,998
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
資本資產明細表
 中華民國 114 年 11 月份

02073-7

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						
固定項目淨額						
固定項目淨額						
固定項目淨額						
固定項目淨額						
固定項目淨額						
固定項目淨額						
固定項目淨額						
固定項目淨額						
固定項目淨額						

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 11 月份

02073-8

單位：新臺幣元

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 11 月份

02073-9

單位：新臺幣元

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11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	28,284,140	-8,186,860	-22.45
11 正式員額薪資		13,259,652	13,259,652	
113 職員薪金		13,259,652	13,259,652	
12 聘僱及兼職人員薪資		324,821	324,821	
124 兼職人員酬金		324,821	324,821	
13 加(夜)班費		245,424	245,424	
134 未休假加班費		245,424	245,424	
15 獎金		3,283,244	3,283,244	
151 考績獎金		1,610,353	1,610,353	
152 年終獎金		1,672,891	1,672,891	
16 退休及卹償金		9,651,075	9,651,075	
161 職員退休及離職金		9,506,835	9,506,835	
162 工員退休及離職金		144,240	144,240	
18 福利費		1,519,924	1,519,924	
181 分擔員工保險費		1,272,324	1,272,324	
18Y 其他福利費		247,600	247,600	
2 服務費用	697,000	459,959	-237,041	-34.01
21 水電費		92,147	92,147	
212 工作場所電費		68,930	68,930	
214 工作場所水費		23,217	23,217	
22 郵電費		36,283	36,283	
221 郵費		10,920	10,920	
222 電話費		25,363	25,363	
23 旅運費		13,769	13,769	
231 國內旅費		13,769	13,769	
24 印刷裝訂與廣告費		5,250	5,250	

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11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	%
241 印刷及裝訂費		5,250	5,250	
25 修理保養及保固費		128,760	128,760	
252 一般房屋修護費		5,800	5,800	
255 機械及設備修護費		42,450	42,450	
257 雜項設備修護費		80,510	80,510	
27 一般服務費		82,650	82,650	
27D 計時與計件人員酬金		68,500	68,500	
27F 體育活動費		14,150	14,150	
28 專業服務費		66,100	66,100	
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		55,100	55,100	
29 公共關係費		35,000	35,000	
291 公共關係費		35,000	35,000	
3 材料及用品費	66,000	59,826	-6,174	-9.35
31 使用材料費		4,020	4,020	
312 燃料		4,020	4,020	
32 用品消耗		55,806	55,806	
321 辦公（事務）用品		53,306	53,306	
322 報章雜誌		2,500	2,500	
4 租金、償債、利息及相關手續費	635,000	458,210	-176,790	-27.84
43 機器租金		54,440	54,440	
432 機械及設備租金		54,440	54,440	
44 交通及運輸設備租金		403,770	403,770	
442 車租		403,770	403,770	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	25,000	-6,000	-19.35

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11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	%
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		24,000	24,000	
744 慰問、照護及濟助金		24,000	24,000	
9 其他	15,000	3,370	-11,630	-77.53
91 其他支出		3,370	3,370	
91Y 其他		3,370	3,370	
合計	37,915,000	29,290,505	-8,624,495	-22.75

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 11 月 30 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	29,702,305	629,909	30,332,214	收入
財產收入	130,195		130,195	財產收益
政府撥入收入	29,527,385		29,527,385	政府撥入收入
其他收入	44,725	629,909	674,634	其他收入
基金用途	29,290,505	5,102,989	34,393,494	支出
用人費用	28,284,140		28,284,140	人事支出
服務費用	459,959	543,036	1,002,995	業務支出
材料及用品費	59,826	-59,826		
租金、償債、利息及相關手續費	458,210	-458,210		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	-25,000		
其他	3,370	5,102,989	5,102,989	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	411,800	-4,473,080	-4,061,280	其他支出
期初基金餘額	10,262,047	75,401,525	85,663,572	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	10,673,847	70,928,445	81,602,292	解繳公庫 淨資產調整數 期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 11 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
10,648,847	10,648,847	0	無

02073 昇平國民中學

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單

114/11/01-114/11/30

列印日期：114/12/04

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		39,899,338	28,457,134	11,442,204
11450207380030100	地方教育發展基金	114/11/03	00079	1100012		支付數	690,983	39,899,338	29,148,117	10,751,221
11450207380030100	地方教育發展基金	114/11/05	14057640146171		65,014	收入數		39,964,352	29,148,117	10,816,235
11450207380030100	地方教育發展基金	114/11/18	00080	1101567		支付數	16,499	39,964,352	29,164,616	10,799,736
11450207380030100	地方教育發展基金	114/11/18	00081	1101568		支付數	64,089	39,964,352	29,228,705	10,735,647
11450207380030100	地方教育發展基金	114/11/25	00082	1102196		支付數	24,200	39,964,352	29,252,905	10,711,447
11450207380030100	地方教育發展基金	114/11/27	00083	1102429		支付數	62,600	39,964,352	29,315,505	10,648,847
	小計				65,014		858,371			