

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 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	37,751,000	30,000		30,000		21,823,531	21,879,000	-55,469	-0.25
財產收入	132,000					84,331		84,331	
財產處分收入						120		120	
租金收入	108,000					61,493		61,493	
利息收入	1,000								
其他財產收入	23,000					22,718		22,718	
政府撥入收入	37,619,000	30,000		30,000		21,739,200	21,879,000	-139,800	-0.64
公庫撥款收入	37,619,000	30,000		30,000		21,739,200	21,879,000	-139,800	-0.64
基金用途	37,751,000	2,580,580		2,580,580		17,002,676	21,879,000	-4,876,324	-22.29
國民教育計畫	37,751,000	2,580,580		2,580,580		17,002,676	21,879,000	-4,876,324	-22.29
其他	37,751,000	2,580,580		2,580,580		17,002,676	21,879,000	-4,876,324	-22.29
本期賸餘(短絀)		-2,550,580		-2,550,580		4,820,855		4,820,855	
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					12,859,026	9,723,388	3,135,638	32.25

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	94,586,571	100.00	負債	2	4,512,112	4.77
流動資產	11	17,371,138	18.37	流動負債	21	4,290,481	4.54
現金	1101	17,371,138	18.37	應付款項	2102	4,290,481	4.54
銀行存款	110102	17,346,138	18.34	應付代收款	210203	4,290,481	4.54
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,834,026	13.57	其他負債	28	221,631	0.23
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,512,112	4.77	什項負債	2801	221,631	0.23
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	221,631	0.23
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	90,074,459	95.23
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	90,074,459	95.23
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	90,074,459	95.23
固定資產	14	77,215,433	81.63	累積餘額	310101	87,157,624	92.15
土地	1401	18,826,205	19.90	本期賸餘	310102	2,916,835	3.08
土地	140101	18,826,205	19.90	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	7,791,049	8.24	合計：		94,586,571	
土地改良物	140201	11,563,900	12.23				

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-土地改良物	140202	-3,772,851	-3.99				
房屋建築及設備	1404	41,580,707	43.96				
房屋建築及設備	140401	67,227,319	71.07				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,646,612	-27.11				
機械及設備	1405	3,311,875	3.50				
機械及設備	140501	8,937,187	9.45				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,625,312	-5.95				
交通及運輸設備	1406	757,607	0.80				
交通及運輸設備	140601	1,128,769	1.19				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-371,162	-0.39				
雜項設備	1407	4,947,990	5.23				
雜項設備	140701	14,450,513	15.28				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,502,523	-10.05				
合計：		94,586,571					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	630,000	22,423,531
財產收益		84,331
財產孳息收入		61,493
廢舊物品售價收入		120
其他財產收入		22,718
政府撥入收入	30,000	21,739,200
公庫撥款收入	30,000	21,739,200
其他收入	600,000	600,000
雜項收入	600,000	600,000
支出	3,053,160	19,506,696
人事支出	2,454,285	16,434,877
人事支出	2,454,285	16,434,877
業務支出	126,295	525,468
業務支出	126,295	525,468
財產損失		57,947
財產交易損失		57,947
折舊、折耗及攤銷	472,580	2,446,073
固定資產折舊	472,580	2,446,073
其他支出		42,331
其他支出		42,331
本期賸餘(短絀)	-2,423,160	2,916,835
期初淨資產		87,157,624
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		90,074,459

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 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				2,580,580	0	2,580,580	0.00
		累計數				17,002,676	21,879,000	-4,876,324	-22.29

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 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	122,311,401	43,191,948	600,000	777,508	1,726,512	77,215,433
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			441,457	7,791,049
房屋及建築	67,207,269	24,773,563	20,050		873,049	41,580,707
機械及設備	9,122,773	5,445,035	159,380	344,966	180,277	3,311,875
交通及運輸設備	1,128,769	324,942			46,220	757,607
雜項設備	14,462,485	9,317,014	420,570	432,542	185,509	4,947,990
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 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
各項費用彙計表
中華民國113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	36,298,000	16,434,877	-19,863,123	-54.72
11 正式員額薪資		8,372,530	8,372,530	
113 職員薪金		8,372,530	8,372,530	
12 聘僱及兼職人員薪資		83,509	83,509	
124 兼職人員酬金		83,509	83,509	
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		4,677,421	4,677,421	
161 職員退休及離職金		4,677,421	4,677,421	
18 福利費		911,143	911,143	
181 分擔員工保險費		737,235	737,235	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		169,408	169,408	
2 服務費用	691,000	258,927	-432,073	-62.53
21 水電費		58,836	58,836	
212 工作場所電費		37,880	37,880	
214 工作場所水費		20,956	20,956	
22 郵電費		16,224	16,224	
221 郵費		5,000	5,000	
222 電話費		11,224	11,224	
23 旅運費		19,071	19,071	
231 國內旅費		19,071	19,071	
25 修理保養及保固費		61,026	61,026	
255 機械及設備修護費		12,800	12,800	
257 雜項設備修護費		48,226	48,226	

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	%
27 一般服務費		41,200	41,200	
27D 計時與計件人員酬金		34,000	34,000	
27F 體育活動費		7,200	7,200	
28 專業服務費		45,100	45,100	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		17,000	17,000	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		22,100	22,100	
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	23,141	-42,859	-64.94
31 使用材料費		1,895	1,895	
312 燃料		1,895	1,895	
32 用品消耗		21,246	21,246	
321 辦公(事務)用品		15,540	15,540	
322 報章雜誌		1,200	1,200	
323 農業與園藝用品及環境美化費		4,506	4,506	
4 租金、償債、利息及相關手續費	635,000	226,400	-408,600	-64.35
43 機器租金		23,600	23,600	
432 機械及設備租金		23,600	23,600	
44 交通及運輸設備租金		202,800	202,800	
442 車租		202,800	202,800	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	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	
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	

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	%
9 其他	30,000	42,331	12,331	41.10
91 其他支出		42,331	42,331	
91Y 其他		42,331	42,331	
合計	37,751,000	17,002,676	-20,748,324	-54.96

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 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	21,823,531	600,000	22,423,531	收入
財產收入	84,331		84,331	財產收益
政府撥入收入	21,739,200		21,739,200	政府撥入收入
其他收入		600,000	600,000	其他收入
基金用途	17,002,676	2,504,020	19,506,696	支出
用人費用	16,434,877		16,434,877	人事支出
服務費用	258,927	266,541	525,468	業務支出
材料及用品費	23,141	-23,141		
租金、償債、利息及相關手續費	226,400	-226,400		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	-17,000		
		57,947	57,947	財產損失
		2,446,073	2,446,073	折舊、折耗及攤銷
其他	42,331		42,331	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,820,855	-1,904,020	2,916,835	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	12,859,026	77,215,433	90,074,459	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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
12,834,026	12,834,026	0	無

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單

113/05/01-113/05/31

02073 昇平國民中學

列印日期：113/06/03

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
11350207380030100	地方教育發展基金					上期結餘		29,831,702	14,447,096	15,384,606
11350207380030100	地方教育發展基金	113/05/02	00036	0500017		支付數	748,998	29,831,702	15,196,094	14,635,608
11350207380030100	地方教育發展基金	113/05/08	00042	0500687		支付數	79,400	29,831,702	15,275,494	14,556,208
11350207380030100	地方教育發展基金	113/05/08	00043	0500688		支付數	16,000	29,831,702	15,291,494	14,540,208
11350207380030100	地方教育發展基金	113/05/13	00044	0500952		支付數	22,500	29,831,702	15,313,994	14,517,708
11350207380030100	地方教育發展基金	113/05/13	00045	0500953		支付數	21,168	29,831,702	15,335,162	14,496,540
11350207380030100	地方教育發展基金	113/05/21	14052430125987		30,000	收入數		29,861,702	15,335,162	14,526,540
11350207380030100	地方教育發展基金	113/05/27	00046	0502270		支付數	16,395	29,861,702	15,351,557	14,510,145
11350207380030100	地方教育發展基金	113/05/31	00048	0501451		支付數	8,000	29,861,702	15,359,557	14,502,145
11350207380030100	地方教育發展基金	113/05/31	00049	0501600		支付數	1,661,344	29,861,702	17,020,901	12,840,801
11350207380030100	地方教育發展基金	113/05/31	00047	0502619		支付數	6,775	29,861,702	17,027,676	12,834,026
	小計				30,000		2,580,580			