

# 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 6 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	9,387,000		9,387,000		31,210,531	21,879,000	9,331,531	42.65
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	9,387,000		9,387,000		31,126,200	21,879,000	9,247,200	42.27
公庫撥款收入	37,619,000	9,387,000		9,387,000		31,126,200	21,879,000	9,247,200	42.27
基金用途	37,751,000	1,018,418		1,018,418		18,021,094	21,879,000	-3,857,906	-17.63
國民教育計畫	37,751,000	1,018,418		1,018,418		18,021,094	21,879,000	-3,857,906	-17.63
其他	37,751,000	1,018,418		1,018,418		18,021,094	21,879,000	-3,857,906	-17.63
本期賸餘(短絀)		8,368,582		8,368,582		13,189,437		13,189,437	
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					21,227,608	9,723,388	11,504,220	118.31

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6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	101,703,126	100.00	負債	2	3,741,580	3.68
流動資產	11	24,969,188	24.55	流動負債	21	3,447,349	3.39
現金	1101	24,969,188	24.55	應付款項	2102	3,447,349	3.39
銀行存款	110102	24,944,188	24.53	應付代收款	210203	3,447,349	3.39
銀行存款-縣庫存款	110102-1	21,202,608	20.85	其他負債	28	294,231	0.29
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,741,580	3.68	什項負債	2801	294,231	0.29
零用及週轉金	110103	25,000	0.02	存入保證金	280104	294,231	0.29
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	97,961,546	96.32
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	97,961,546	96.32
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	97,961,546	96.32
固定資產	14	76,733,938	75.45	累積餘額	310101	87,157,624	85.70
土地	1401	18,826,205	18.51	本期賸餘	310102	10,803,922	10.62
土地	140101	18,826,205	18.51	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	7,702,757	7.57	合計：		101,703,126	
土地改良物	140201	11,563,900	11.37				

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6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-土地改良物	140202	-3,861,143	-3.80				
房屋建築及設備	1404	41,406,056	40.71				
房屋建築及設備	140401	67,227,319	66.10				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,821,263	-25.39				
機械及設備	1405	3,209,303	3.16				
機械及設備	140501	8,937,187	8.79				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,727,884	-5.63				
交通及運輸設備	1406	748,388	0.74				
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	-380,381	-0.37				
雜項設備	1407	4,841,229	4.76				
雜項設備	140701	14,450,513	14.21				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,609,284	-9.45				
合計：		101,703,126					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,387,000	31,810,531
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	9,387,000	31,126,200
公庫撥款收入	9,387,000	31,126,200
其他收入		600,000
雜項收入		600,000
支出	1,499,913	21,006,609
人事支出	874,860	17,309,737
人事支出	874,860	17,309,737
業務支出	142,992	668,460
業務支出	142,992	668,460
財產損失		57,947
財產交易損失		57,947
折舊、折耗及攤銷	481,495	2,927,568
固定資產折舊	481,495	2,927,568
其他支出	566	42,897
其他支出	566	42,897
本期賸餘（短絀）	7,887,087	10,803,922
期初淨資產		87,157,624
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		97,961,546

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 6 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				1,018,418	0	1,018,418	0.00
		累計數				18,021,094	21,879,000	-3,857,906	-17.63

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 6 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		
<b>資產</b>	122,311,401	43,191,948	600,000	777,508	2,208,007	76,733,938
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			529,749	7,702,757
房屋及建築	67,207,269	24,773,563	20,050		1,047,700	41,406,056
機械及設備	9,122,773	5,445,035	159,380	344,966	282,849	3,209,303
交通及運輸設備	1,128,769	324,942			55,439	748,388
雜項設備	14,462,485	9,317,014	420,570	432,542	292,270	4,841,229
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 6 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6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	17,309,737	-18,988,263	-52.31
11 正式員額薪資		8,455,510	8,455,510	
113 職員薪金		8,455,510	8,455,510	
12 聘僱及兼職人員薪資		109,213	109,213	
124 兼職人員酬金		109,213	109,213	
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		5,433,476	5,433,476	
161 職員退休及離職金		5,433,476	5,433,476	
18 福利費		921,264	921,264	
181 分擔員工保險費		747,356	747,356	
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	315,856	-375,144	-54.29
21 水電費		84,001	84,001	
212 工作場所電費		61,385	61,385	
214 工作場所水費		22,616	22,616	
22 郵電費		22,688	22,688	
221 郵費		9,000	9,000	
222 電話費		13,688	13,688	
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		62,826	62,826	
255 機械及設備修護費		12,800	12,800	
257 雜項設備修護費		50,026	50,026	

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6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		64,700	64,700	
27D 計時與計件人員酬金		57,500	57,500	
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	32,724	-33,276	-50.42
31 使用材料費		1,895	1,895	
312 燃料		1,895	1,895	
32 用品消耗		30,829	30,829	
321 辦公(事務)用品		24,793	24,793	
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	
32Y 其他用品消耗		330	330	
4 租金、償債、利息及相關手續費	635,000	302,880	-332,120	-52.30
43 機器租金		28,320	28,320	
432 機械及設備租金		28,320	28,320	
44 交通及運輸設備租金		274,560	274,560	
442 車租		274,560	274,560	
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	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		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6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	%
744 慰問、照護及濟助金		16,000	16,000	
9 其他	30,000	42,897	12,897	42.99
91 其他支出		42,897	42,897	
91Y 其他		42,897	42,897	
合計	37,751,000	18,021,094	-19,729,906	-52.26

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 6 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	31,210,531	600,000	31,810,531	收入
財產收入	84,331		84,331	財產收益
政府撥入收入	31,126,200		31,126,200	政府撥入收入
其他收入		600,000	600,000	其他收入
基金用途	18,021,094	2,985,515	21,006,609	支出
用人費用	17,309,737		17,309,737	人事支出
服務費用	315,856	352,604	668,460	業務支出
材料及用品費	32,724	-32,724		
租金、償債、利息及相關手續費	302,880	-302,880		
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
		2,927,568	2,927,568	折舊、折耗及攤銷
其他	42,897		42,897	其他支出
本期賸餘(短絀)	13,189,437	-2,385,515	10,803,922	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	21,227,608	76,733,938	97,961,546	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 6 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
21,202,608	21,202,608	0	無

嘉義縣政府  
歲出各機關對帳單  
113/06/01-113/06/30

02073 昇平國民中學

列印日期：113/07/01

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		29,861,702	17,027,676	12,834,026
11350207380030100	地方教育發展基金	113/06/03	00050	0600017		支付數	748,998	29,861,702	17,776,674	12,085,028
11350207380030100	地方教育發展基金	113/06/12	00051	0600768		支付數	86,760	29,861,702	17,863,434	11,998,268
11350207380030100	地方教育發展基金	113/06/12	00052	0600769		支付數	35,477	29,861,702	17,898,911	11,962,791
11350207380030100	地方教育發展基金	113/06/12	00053	0600771		支付數	90,385	29,861,702	17,989,296	11,872,406
11350207380030100	地方教育發展基金	113/06/13	00054	0600896		支付數	24,793	29,861,702	18,014,089	11,847,613
11350207380030100	地方教育發展基金	113/06/17	00055	0601210		支付數	23,505	29,861,702	18,037,594	11,824,108
11350207380030100	地方教育發展基金	113/06/25	14050330127333		9,387,000	收入數		39,248,702	18,037,594	21,211,108
11350207380030100	地方教育發展基金	113/06/27	00056	0601936		支付數	8,500	39,248,702	18,046,094	21,202,608
	小計				9,387,000		1,018,418			