

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 2 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					11,249,000	11,802,000	-553,000	-4.69
財產收入	133,000								
租金收入	109,000								
利息收入	1,000								
其他財產收入	23,000								
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
基金用途	37,915,000	2,405,221		2,405,221		8,014,113	13,607,000	-5,592,887	-41.10
國民教育計畫	37,915,000	2,405,221		2,405,221		8,014,113	13,607,000	-5,592,887	-41.10
其他	37,915,000	2,405,221		2,405,221		8,014,113	13,607,000	-5,592,887	-41.10
本期賸餘(短絀)	-7,235,000	-2,405,221		-2,405,221		3,234,887	-1,805,000	5,039,887	-279.22
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					13,496,934	6,233,171	7,263,763	116.53

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2月28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	91,471,540	100.00	負債	2	3,525,233	3.85
流動資產	11	17,022,167	18.61	流動負債	21	3,281,802	3.59
現金	1101	17,022,167	18.61	應付款項	2102	3,281,802	3.59
銀行存款	110102	16,997,167	18.58	應付代收款	210203	3,281,802	3.59
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,471,934	14.73	其他負債	28	243,431	0.27
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,525,233	3.85	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	74,449,373	81.39	淨資產	3	87,946,307	96.15
土地	1401	18,826,205	20.58	淨資產	31	87,946,307	96.15
土地	140101	18,826,205	20.58	淨資產	3101	87,946,307	96.15
土地改良物	1402	6,996,425	7.65	累積餘額	310101	85,663,572	93.65
土地改良物	140201	11,563,900	12.64	本期賸餘	310102	2,282,735	2.50
累計折舊-土地改良物	140202	-4,567,475	-4.99	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	40,395,777	44.16	合計：		91,471,540	
房屋建築及設備	140401	67,621,264	73.93				

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2月28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	-27,225,487	-29.76				
機械及設備	1405	3,173,690	3.47				
機械及設備	140501	9,516,390	10.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,342,700	-6.93				
交通及運輸設備	1406	689,153	0.75				
交通及運輸設備	140601	1,145,169	1.25				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-456,016	-0.50				
雜項設備	1407	4,368,123	4.78				
雜項設備	140701	13,729,335	15.01				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,361,212	-10.23				
合計：		91,471,540					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		11,249,000
政府撥入收入		11,249,000
公庫撥款收入		11,249,000
支出	2,881,126	8,966,265
人事支出	2,285,798	7,886,690
人事支出	2,285,798	7,886,690
業務支出	119,423	127,423
業務支出	119,423	127,423
折舊、折耗及攤銷	475,905	952,152
固定資產折舊	475,905	952,152
本期賸餘（短絀）	-2,881,126	2,282,735
期初淨資產		85,663,572
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		87,946,307

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 2 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						8,014,113	13,607,000	-5,592,887	-41.10		

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 2 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>	122,402,263	47,000,738			952,152	74,449,373
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			176,583	6,996,425
房屋及建築	67,621,264	26,874,431			351,056	40,395,777
機械及設備	9,516,390	6,149,024			193,676	3,173,690
交通及運輸設備	1,145,169	437,039			18,977	689,153
雜項設備	13,729,335	9,149,352			211,860	4,368,123
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 2 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2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	7,886,690	-28,584,310	-78.38
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		2,356,777	2,356,777	
161 職員退休及離職金		2,321,173	2,321,173	
162 工員退休及離職金		35,604	35,604	
18 福利費		421,778	421,778	
181 分擔員工保險費		309,978	309,978	
18Y 其他福利費		111,800	111,800	
2 服務費用	697,000	60,142	-636,858	-91.37
21 水電費		15,405	15,405	
212 工作場所電費		13,722	13,722	
214 工作場所水費		1,683	1,683	
22 郵電費		5,306	5,306	
222 電話費		5,306	5,306	
23 旅運費		441	441	
231 國內旅費		441	441	
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		4,300	4,300	
257 雜項設備修護費		4,300	4,300	
27 一般服務費		23,440	23,440	

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2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	%
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		6,000	6,000	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
3 材料及用品費	66,000	8,151	-57,849	-87.65
31 使用材料費		641	641	
312 燃料		641	641	
32 用品消耗		7,510	7,510	
321 辦公(事務)用品		7,310	7,310	
322 報章雜誌		200	200	
4 租金、償債、利息及相關手續費	635,000	50,130	-584,870	-92.11
43 機器租金		9,440	9,440	
432 機械及設備租金		9,440	9,440	
44 交通及運輸設備租金		40,690	40,690	
442 車租		40,690	40,690	
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	8,014,113	-29,900,887	-78.86

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 2 月 28 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	11,249,000		11,249,000	收入
政府撥入收入	11,249,000		11,249,000	政府撥入收入
基金用途	8,014,113	952,152	8,966,265	支出
用人費用	7,886,690		7,886,690	人事支出
材料及用品費	8,151	-8,151		
		952,152	952,152	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,234,887	-952,152	2,282,735	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	13,496,934	74,449,373	87,946,307	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 2 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
13,471,934	13,471,934	0	無

嘉義縣政府  
歲出各機關對帳單

114/02/01-114/02/28

02073 昇平國民中學

列印日期：114/03/06

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	5,633,892	15,877,155
11450207380030100	地方教育發展基金	114/02/03	00008	0200011		支付數	690,983	21,511,047	6,324,875	15,186,172
11450207380030100	地方教育發展基金	114/02/03	00009	0200200		支付數	37,607	21,511,047	6,362,482	15,148,565
11450207380030100	地方教育發展基金	114/02/03	00010	0200201		支付數	17,593	21,511,047	6,380,075	15,130,972
11450207380030100	地方教育發展基金	114/02/03	00011	0200202		支付數	82,688	21,511,047	6,462,763	15,048,284
11450207380030100	地方教育發展基金	114/02/12	00012	0200811		支付數	13,722	21,511,047	6,476,485	15,034,562
11450207380030100	地方教育發展基金	114/02/19	00013	0201384		支付數	161,325	21,511,047	6,637,810	14,873,237
11450207380030100	地方教育發展基金	114/02/21	00014	0201587		支付數	60,690	21,511,047	6,698,500	14,812,547
11450207380030100	地方教育發展基金	114/02/27	00015	0200458		支付數	1,340,613	21,511,047	8,039,113	13,471,934
	小計				0		2,405,221			