

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 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	30,680,000	8,138,381		8,138,381		25,710,921	18,306,000	7,404,921	40.45
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	8,138,381		8,138,381		25,587,381	18,306,000	7,281,381	39.78
公庫撥款收入	30,547,000	8,138,381		8,138,381		25,587,381	18,306,000	7,281,381	39.78
其他收入						44,725		44,725	
雜項收入						44,725		44,725	
基金用途	37,915,000	2,314,243		2,314,243		16,274,896	21,917,000	-5,642,104	-25.74
國民教育計畫	37,915,000	2,314,243		2,314,243		16,274,896	21,917,000	-5,642,104	-25.74
其他	37,915,000	2,314,243		2,314,243		16,274,896	21,917,000	-5,642,104	-25.74
本期賸餘(短絀)	-7,235,000	5,824,138		5,824,138		9,436,025	-3,611,000	13,047,025	-361.31
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					19,698,072	4,427,171	15,270,901	344.94

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	95,978,812	100.00	負債	2	3,528,868	3.68
流動資產	11	23,226,940	24.20	流動負債	21	3,301,437	3.44
現金	1101	23,226,940	24.20	應付款項	2102	3,301,437	3.44
銀行存款	110102	23,201,940	24.17	應付代收款	210203	3,301,437	3.44
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,673,072	20.50	其他負債	28	227,431	0.24
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,528,868	3.68	什項負債	2801	227,431	0.24
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	227,431	0.24
固定資產	14	72,751,872	75.80	淨資產	3	92,449,944	96.32
土地	1401	18,826,205	19.61	淨資產	31	92,449,944	96.32
土地	140101	18,826,205	19.61	淨資產	3101	92,449,944	96.32
土地改良物	1402	6,643,259	6.92	累積餘額	310101	85,663,572	89.25
土地改良物	140201	11,563,900	12.05	本期賸餘	310102	6,786,372	7.07
累計折舊-土地改良物	140202	-4,920,641	-5.13	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	39,693,665	41.36	合計：		95,978,812	
房屋建築及設備	140401	67,621,264	70.45				

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-房屋建築及設備	140402	-27,927,599	-29.10				
機械及設備	1405	2,786,122	2.90				
機械及設備	140501	9,516,390	9.92				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,730,268	-7.01				
交通及運輸設備	1406	651,199	0.68				
交通及運輸設備	140601	1,145,169	1.19				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-493,970	-0.51				
雜項設備	1407	4,151,422	4.33				
雜項設備	140701	13,903,894	14.49				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,752,472	-10.16				
合計：		95,978,812					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,138,381	25,885,480
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	8,138,381	25,587,381
公庫撥款收入	8,138,381	25,587,381
其他收入		219,284
雜項收入		219,284
支出	2,779,615	19,099,108
人事支出	2,194,415	15,678,067
人事支出	2,194,415	15,678,067
業務支出	119,828	595,969
業務支出	119,828	595,969
折舊、折耗及攤銷	465,372	2,824,212
固定資產折舊	465,372	2,824,212
其他支出		860
其他支出		860
本期賸餘（短絀）	5,358,766	6,786,372
期初淨資產		85,663,572
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		92,449,944

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 6 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	實 際 數						預 算 數	占預算數%
國民教育計畫		本月數				2,314,243	0	2,314,243	0.00
		累計數				16,274,896	21,917,000	-5,642,104	-25.74

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 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		
資產	122,402,263	47,000,738	174,559		2,824,212	72,751,872
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			529,749	6,643,259
房屋及建築	67,621,264	26,874,431			1,053,168	39,693,665
機械及設備	9,516,390	6,149,024			581,244	2,786,122
交通及運輸設備	1,145,169	437,039			56,931	651,199
雜項設備	13,729,335	9,149,352	174,559		603,120	4,151,422
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 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114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	36,471,000	15,678,067	-20,792,933	-57.01
11 正式員額薪資		7,134,552	7,134,552	
113 職員薪金		7,134,552	7,134,552	
12 聘僱及兼職人員薪資		232,925	232,925	
124 兼職人員酬金		232,925	232,925	
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		5,505,018	5,505,018	
161 職員退休及離職金		5,433,408	5,433,408	
162 工員退休及離職金		71,610	71,610	
18 福利費		785,241	785,241	
181 分擔員工保險費		673,441	673,441	
18Y 其他福利費		111,800	111,800	
2 服務費用	697,000	240,374	-456,626	-65.51
21 水電費		39,818	39,818	
212 工作場所電費		28,867	28,867	
214 工作場所水費		10,951	10,951	
22 郵電費		21,726	21,726	
221 郵費		6,916	6,916	
222 電話費		14,810	14,810	
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		72,560	72,560	

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	%
252 一般房屋修護費		2,800	2,800	
255 機械及設備修護費		18,350	18,350	
257 雜項設備修護費		51,410	51,410	
27 一般服務費		45,940	45,940	
27D 計時與計件人員酬金		36,500	36,500	
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		11,840	11,840	
291 公共關係費		11,840	11,840	
3 材料及用品費	66,000	33,715	-32,285	-48.92
31 使用材料費		1,881	1,881	
312 燃料		1,881	1,881	
32 用品消耗		31,834	31,834	
321 辦公(事務)用品		30,834	30,834	
322 報章雜誌		1,000	1,000	
4 租金、償債、利息及相關手續費	635,000	304,880	-330,120	-51.99
43 機器租金		29,440	29,440	
432 機械及設備租金		29,440	29,440	
44 交通及運輸設備租金		275,440	275,440	
442 車租		275,440	275,440	
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	%
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	16,274,896	-21,640,104	-57.08

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 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	25,710,921	174,559	25,885,480	收入
財產收入	78,815		78,815	財產收益
政府撥入收入	25,587,381		25,587,381	政府撥入收入
其他收入	44,725	174,559	219,284	其他收入
基金用途	16,274,896	2,824,212	19,099,108	支出
用人費用	15,678,067		15,678,067	人事支出
服務費用	240,374	355,595	595,969	業務支出
材料及用品費	33,715	-33,715		
租金、償債、利息及相關手續費	304,880	-304,880		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	17,000	-17,000		
		2,824,212	2,824,212	折舊、折耗及攤銷
其他	860		860	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,436,025	-2,649,653	6,786,372	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	19,698,072	72,751,872	92,449,944	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
19,673,072	19,673,072	0	無

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單

114/06/01-114/06/30

02073 昇平國民中學

列印日期：114/07/02

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	13,985,653	13,848,934
11450207380030100	地方教育發展基金	114/06/02	00038	0600077		支付數	690,983	27,834,587	14,676,636	13,157,951
11450207380030100	地方教育發展基金	114/06/02	00039	0600172		支付數	1,455,050	27,834,587	16,131,686	11,702,901
11450207380030100	地方教育發展基金	114/06/03	14058840140323		223,381	收入數		28,057,968	16,131,686	11,926,282
11450207380030100	地方教育發展基金	114/06/03	00040	0600579		支付數	15,667	28,057,968	16,147,353	11,910,615
11450207380030100	地方教育發展基金	114/06/11	00041	0601127		支付數	15,931	28,057,968	16,163,284	11,894,684
11450207380030100	地方教育發展基金	114/06/11	00042	0601128		支付數	14,000	28,057,968	16,177,284	11,880,684
11450207380030100	地方教育發展基金	114/06/19	00043	0601719		支付數	48,382	28,057,968	16,225,666	11,832,302
11450207380030100	地方教育發展基金	114/06/20	14050540140952		7,915,000	收入數		35,972,968	16,225,666	19,747,302
11450207380030100	地方教育發展基金	114/06/27	00044	0602259		支付數	74,230	35,972,968	16,299,896	19,673,072
	小計				8,138,381		2,314,243			