

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立過溝國民中學

## 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	79,166,346	100.00	負債	2	5,903,361	7.46
流動資產	11	27,685,855	34.97	流動負債	21	5,472,361	6.91
現金	1101	27,663,105	34.94	應付款項	2102	5,472,361	6.91
銀行存款	110102	27,640,105	34.91	應付代收款	210203	5,472,361	6.91
銀行存款-縣庫存款	110102-1	21,759,494	27.49	其他負債	28	431,000	0.54
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,880,611	7.43	什項負債	2801	431,000	0.54
零用及週轉金	110103	23,000	0.03	存入保證金	280104	431,000	0.54
預付款項	1108	22,750	0.03	淨資產	3	73,262,985	92.54
預付費用	110804	22,750	0.03	淨資產	31	73,262,985	92.54
預付費用-非預算類	110804-2	22,750	0.03	淨資產	3101	73,262,985	92.54
固定資產	14	51,480,491	65.03	累積餘額	310101	63,978,147	80.81
土地	1401	24,512,114	30.96	本期賸餘	310102	9,284,838	11.73
土地	140101	24,512,114	30.96	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	79,218	0.10	合計：		79,166,346	
土地改良物	140201	10,349,806	13.07				

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 — 嘉義縣立過溝國民中學

## 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-土地改良物	140202	-10,270,588	-12.97				
房屋建築及設備	1404	20,086,656	25.37				
房屋建築及設備	140401	92,536,653	116.89				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-72,449,997	-91.52				
機械及設備	1405	3,742,700	4.73				
機械及設備	140501	12,565,954	15.87				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,823,254	-11.15				
交通及運輸設備	1406	292,925	0.37				
交通及運輸設備	140601	4,259,511	5.38				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,966,586	-5.01				
雜項設備	1407	2,766,878	3.50				
雜項設備	140701	9,098,875	11.49				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,331,997	-8.00				
合計：		79,166,346					

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—嘉義縣立過溝國民中學

02069-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				3,187,337	1,000	3,186,337	18633.70
		累計數				21,993,105	30,335,000	-8,341,895	-27.50

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立過溝國民中學

02069-1

## 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	37,940,000	7,331,560	1,000	7,330,560	733,056.00	33,336,966	26,160,000	7,176,966	27.43
財產收入	186,000		1,000	-1,000	-100.00	105,509	94,000	11,509	12.24
租金收入	185,000					105,509	93,000	12,509	13.45
利息收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
政府撥入收入	37,753,000	7,331,560		7,331,560		33,231,457	26,066,000	7,165,457	27.49
公庫撥款收入	37,753,000	7,331,560		7,331,560		33,231,457	26,066,000	7,165,457	27.49
其他收入	1,000								
雜項收入	1,000								
基金用途	45,911,000	3,187,337	1,000	3,186,337	318,633.70	21,993,105	30,335,000	-8,341,895	-27.50
國民教育計畫	45,911,000	3,187,337	1,000	3,186,337	318,633.70	21,993,105	30,335,000	-8,341,895	-27.50
其他	45,911,000	3,187,337	1,000	3,186,337	318,633.70	21,993,105	30,335,000	-8,341,895	-27.50
本期賸餘(短絀)	-7,971,000	4,144,223		4,144,223		11,343,861	-4,175,000	15,518,861	-371.71
期初基金餘額	8,856,297					10,438,633	8,856,297	1,582,336	17.87
解繳公庫									
期末基金餘額	885,297					21,782,494	4,681,297	17,101,197	365.31

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立過溝國民中學

02069-1

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		
<b>資產</b>	152,206,078	98,666,564	1,116,835		3,175,858	51,480,491
非理財目的之長期投資						
土地	24,512,114					24,512,114
土地改良物	10,203,806	10,124,588	146,000		146,000	79,218
房屋及建築	91,714,124	70,270,033	822,529		2,179,964	20,086,656
機械及設備	12,524,454	8,217,432	41,500		605,822	3,742,700
交通及運輸設備	4,259,511	3,936,439			30,147	292,925
雜項設備	8,992,069	6,118,072	106,806		213,925	2,766,878
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 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—嘉義縣立過溝國民中學

02069-1

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	33,336,966	1,116,835	34,453,801	收入
財產收入	105,509		105,509	財產收益
政府撥入收入	33,231,457		33,231,457	政府撥入收入
		58,000	58,000	
其他收入		1,058,835	1,058,835	其他收入
基金用途	21,993,105	3,175,858	25,168,963	支出
用人費用	21,685,846		21,685,846	人事支出
服務費用	262,990	22,371	285,361	業務支出
材料及用品費	17,371	-17,371		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		3,175,858	3,175,858	折舊、折耗及攤銷
其他	21,898		21,898	其他支出
本期賸餘(短絀)	11,343,861	-2,059,023	9,284,838	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,438,633	53,539,514	63,978,147	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	21,782,494	51,480,491	73,262,985	期末淨資產

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立過溝國民中學

## 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	7,567,866	34,453,801
財產收益		105,509
財產孳息收入		105,509
政府撥入收入	7,331,560	33,231,457
公庫撥款收入	7,331,560	33,231,457
		58,000
		58,000
其他收入	236,306	1,058,835
雜項收入	236,306	1,058,835
支出	3,837,192	25,168,963
人事支出	3,111,360	21,685,846
人事支出	3,111,360	21,685,846
業務支出	61,497	285,361
業務支出	61,497	285,361
折舊、折耗及攤銷	649,855	3,175,858
固定資產折舊	649,855	3,175,858
其他支出	14,480	21,898
其他支出	14,480	21,898
本期賸餘（短絀）	3,730,674	9,284,838
期初淨資產		63,978,147
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		73,262,985

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。

## 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
21,759,494	21,759,494	0	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立過溝國民中學  
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	44,907,000	21,685,846	-23,221,154	-51.71
11 正式員額薪資		11,552,616	11,552,616	
113 職員薪金		11,333,556	11,333,556	
114 工員工資		219,060	219,060	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,067,420	1,067,420	
122 約僱職員薪金		337,124	337,124	
124 兼職人員酬金		730,296	730,296	
15 獎金		3,198,269	3,198,269	
151 考績獎金		524,420	524,420	
152 年終獎金		2,673,849	2,673,849	
16 退休及卹償金		4,530,601	4,530,601	
161 職員退休及離職金		4,439,592	4,439,592	
162 工員退休及離職金		91,009	91,009	
18 福利費		1,336,940	1,336,940	
181 分擔員工保險費		1,189,240	1,189,240	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		143,200	143,200	
2 服務費用	794,000	262,990	-531,010	-66.88
21 水電費		96,139	96,139	
212 工作場所電費		83,900	83,900	
214 工作場所水費		12,239	12,239	
22 郵電費		14,304	14,304	
221 郵費		3,906	3,906	
222 電話費		10,398	10,398	
23 旅運費		3,988	3,988	
231 國內旅費		3,988	3,988	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立過溝國民中學  
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	%
24 印刷裝訂與廣告費		6,684	6,684	
241 印刷及裝訂費		6,684	6,684	
25 修理保養及保固費		108,460	108,460	
252 一般房屋修護費		47,540	47,540	
255 機械及設備修護費		48,620	48,620	
257 雜項設備修護費		12,300	12,300	
28 專業服務費		25,355	25,355	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		5,000	5,000	
28Y 其他專業服務費		20,355	20,355	
29 公共關係費		8,060	8,060	
291 公共關係費		8,060	8,060	
3 材料及用品費	172,000	17,371	-154,629	-89.90
31 使用材料費		580	580	
312 燃料		580	580	
32 用品消耗		16,791	16,791	
321 辦公(事務)用品		10,855	10,855	
323 農業與園藝用品及環境美化費		5,936	5,936	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	5,000	-7,000	-58.33
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		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
9 其他	26,000	21,898	-4,102	-15.78
91 其他支出		21,898	21,898	
91Y 其他		21,898	21,898	
合 計	45,911,000	21,993,105	-23,917,895	-52.10