

# 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 115 年 1 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 44,271,000         | 17,843,502 | 18,103,000 | -259,498   | -1.43  | 17,843,502  | 18,103,000 | -259,498   | -1.43  |
| 財產收入     | 279,000            |            |            |            |        |             |            |            |        |
| 租金收入     | 278,000            |            |            |            |        |             |            |            |        |
| 利息收入     | 1,000              |            |            |            |        |             |            |            |        |
| 政府撥入收入   | 43,991,000         | 17,843,502 | 18,103,000 | -259,498   | -1.43  | 17,843,502  | 18,103,000 | -259,498   | -1.43  |
| 公庫撥款收入   | 43,991,000         | 17,843,502 | 18,103,000 | -259,498   | -1.43  | 17,843,502  | 18,103,000 | -259,498   | -1.43  |
| 其他收入     | 1,000              |            |            |            |        |             |            |            |        |
| 雜項收入     | 1,000              |            |            |            |        |             |            |            |        |
| 基金用途     | 46,492,000         | 3,181,801  | 7,180,000  | -3,998,199 | -55.69 | 3,181,801   | 7,180,000  | -3,998,199 | -55.69 |
| 國民教育計畫   | 46,492,000         | 3,181,801  | 7,180,000  | -3,998,199 | -55.69 | 3,181,801   | 7,180,000  | -3,998,199 | -55.69 |
| 其他       | 46,492,000         | 3,181,801  | 7,180,000  | -3,998,199 | -55.69 | 3,181,801   | 7,180,000  | -3,998,199 | -55.69 |
| 本期賸餘(短絀) | -2,221,000         | 14,661,701 | 10,923,000 | 3,738,701  | 34.23  | 14,661,701  | 10,923,000 | 3,738,701  | 34.23  |
| 期初基金餘額   | 2,467,633          |            |            |            |        | 3,671,456   | 2,467,633  | 1,203,823  | 48.78  |
| 解繳公庫     |                    |            |            |            |        |             |            |            |        |
| 期末基金餘額   | 246,633            |            |            |            |        | 18,333,157  | 13,390,633 | 4,942,524  | 36.91  |

註：

## 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115年1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        | 73,858,301  | 100.00 | 負 債    | 2      | 5,363,879  | 7.26  |
| 流動資產       | 11       | 23,697,036  | 32.08  | 流動負債   | 21     | 4,824,879  | 6.53  |
| 現金         | 1101     | 23,697,036  | 32.08  | 應付款項   | 2102   | 4,824,879  | 6.53  |
| 銀行存款       | 110102   | 23,667,036  | 32.04  | 應付代收款  | 210203 | 4,824,879  | 6.53  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 18,303,157  | 24.78  | 其他負債   | 28     | 539,000    | 0.73  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 5,363,879   | 7.26   | 什項負債   | 2801   | 539,000    | 0.73  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 30,000      | 0.04   | 存入保證金  | 280104 | 539,000    | 0.73  |
| 固定資產       | 14       | 50,161,265  | 67.92  | 淨資產    | 3      | 68,494,422 | 92.74 |
| 土地         | 1401     | 24,512,114  | 33.19  | 淨資產    | 31     | 68,494,422 | 92.74 |
| 土地         | 140101   | 24,512,114  | 33.19  | 淨資產    | 3101   | 68,494,422 | 92.74 |
| 土地改良物      | 1402     | 79,218      | 0.11   | 累積餘額   | 310101 | 54,362,306 | 73.60 |
| 土地改良物      | 140201   | 10,349,806  | 14.01  | 本期賸餘   | 310102 | 14,132,116 | 19.13 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -10,270,588 | -13.91 | 淨資產調整數 | 310104 |            |       |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 17,609,288  | 23.84  | 合計：    |        | 73,858,301 |       |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 92,616,653  | 125.40 |        |        |            |       |

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115年1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-房屋建築及設備 | 140402 | -75,007,365 | -101.56 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 4,130,339   | 5.59    |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 13,646,129  | 18.48   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -9,515,790  | -12.88  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 629,823     | 0.85    |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 4,640,191   | 6.28    |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -4,010,368  | -5.43   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 3,200,483   | 4.33    |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 9,792,745   | 13.26   |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -6,592,262  | -8.93   |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 73,858,301  |         |        |    |    |   |

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

## 收入支出表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |            |
|----------|------------|------------|
|          | 本月數        | 累計數        |
| 收入       | 17,843,502 | 17,843,502 |
| 政府撥入收入   | 17,843,502 | 17,843,502 |
| 公庫撥款收入   | 17,843,502 | 17,843,502 |
| 支出       | 3,711,386  | 3,711,386  |
| 人事支出     | 3,181,801  | 3,181,801  |
| 人事支出     | 3,181,801  | 3,181,801  |
| 折舊、折耗及攤銷 | 529,585    | 529,585    |
| 固定資產折舊   | 529,585    | 529,585    |
| 本期賸餘（短絀） | 14,132,116 | 14,132,116 |
| 期初淨資產    |            | 54,362,306 |
| 解繳公庫     |            |            |
| 淨資產調整數   |            |            |
| 期末淨資產    |            | 68,494,422 |

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—嘉義縣立過溝國民中學

02069-5

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 1 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 3,181,801 | 7,180,000 | -3,998,199 | -55.69 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 3,181,801 | 7,180,000 | -3,998,199 | -55.69 |

## 資本資產明細表

中華民國 115 年 1 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |            |
| <b>資產</b>  | 155,557,638   | 104,866,788            |         |     | 529,585                      | 50,161,265 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |         |     |                              |            |
| 土地         | 24,512,114    |                        |         |     |                              | 24,512,114 |
| 土地改良物      | 10,349,806    | 10,270,588             |         |     |                              | 79,218     |
| 房屋及建築      | 92,616,653    | 74,641,454             |         |     | 365,911                      | 17,609,288 |
| 機械及設備      | 13,646,129    | 9,405,077              |         |     | 110,713                      | 4,130,339  |
| 交通及運輸設備    | 4,640,191     | 4,000,821              |         |     | 9,547                        | 629,823    |
| 雜項設備       | 9,792,745     | 6,548,848              |         |     | 43,414                       | 3,200,483  |
| 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 115 年 1 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

長期負債明細表

中華民國 115 年 1 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                           | 債權人 | 期初帳面金額 | 本年度增加數 | 本年度減少數 | 期末帳面金額 |
|-------------------------------|-----|--------|--------|--------|--------|
| 負債<br>長期債務<br>應付租賃款<br>其他長期負債 |     |        |        |        |        |

02069-9

[illegible]

## 02069-10

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 1 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

## 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115年1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                    | 45,404,000 | 3,181,801 | -42,222,199 | -92.99  |
| 11 正式員額薪資                 |            | 2,018,538 | 2,018,538   |         |
| 113 職員薪金                  |            | 1,982,028 | 1,982,028   |         |
| 114 工員工資                  |            | 36,510    | 36,510      |         |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              |            | 198,842   | 198,842     |         |
| 122 約僱職員薪金                |            | 38,948    | 38,948      |         |
| 124 兼職人員酬金                |            | 159,894   | 159,894     |         |
| 13 加(夜)班費                 |            | 5,184     | 5,184       |         |
| 134 未休假加班費                |            | 5,184     | 5,184       |         |
| 16 退休及卹償金                 |            | 764,856   | 764,856     |         |
| 161 職員退休及離職金              |            | 758,267   | 758,267     |         |
| 162 工員退休及離職金              |            | 6,589     | 6,589       |         |
| 18 福利費                    |            | 194,381   | 194,381     |         |
| 181 分擔員工保險費               |            | 194,381   | 194,381     |         |
| 2 服務費用                    | 848,000    |           | -848,000    | -100.00 |
| 3 材料及用品費                  | 202,000    |           | -202,000    | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 12,000     |           | -12,000     | -100.00 |
| 9 其他                      | 26,000     |           | -26,000     | -100.00 |
| 合 計                       | 46,492,000 | 3,181,801 | -43,310,199 | -93.16  |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立過溝國民中學

02069-13

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 1 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     | 17,843,502 |            | 17,843,502 | 收入       |
| 政府撥入收入   | 17,843,502 |            | 17,843,502 | 政府撥入收入   |
| 基金用途     | 3,181,801  | 529,585    | 3,711,386  | 支出       |
| 用人費用     | 3,181,801  |            | 3,181,801  | 人事支出     |
|          |            | 529,585    | 529,585    | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 14,661,701 | -529,585   | 14,132,116 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額   | 3,671,456  | 50,690,850 | 54,362,306 | 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   | 18,333,157 | 50,161,265 | 68,494,422 | 期末淨資產    |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 1 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 18,303,157 | 18,303,157 | 0         |        |