

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立太保國民中學

02066-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 5 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	83,931,000	140,962	6,149,000	-6,008,038	-97.71	49,369,992	43,496,000	5,873,992	13.50
財產收入	279,000	140,184		140,184		142,234	106,000	36,234	34.18
租金收入	226,000	140,184		140,184		140,184	106,000	34,184	32.25
利息收入	3,000					2,050		2,050	
其他財產收入	50,000								
政府撥入收入	83,652,000		6,149,000	-6,149,000	-100.00	49,221,970	43,390,000	5,831,970	13.44
公庫撥款收入	83,652,000		6,149,000	-6,149,000	-100.00	49,221,970	43,390,000	5,831,970	13.44
其他收入		778		778		5,788		5,788	
雜項收入		778		778		5,788		5,788	
基金用途	85,927,000	2,888,425	6,149,000	-3,260,575	-53.03	34,983,184	43,390,000	-8,406,816	-19.38
國民教育計畫	85,882,000	2,888,425	6,149,000	-3,260,575	-53.03	34,983,184	43,390,000	-8,406,816	-19.38
其他	85,882,000	2,888,425	6,149,000	-3,260,575	-53.03	34,983,184	43,390,000	-8,406,816	-19.38
建築及設備計畫	45,000								
購建固定資產	45,000								
本期賸餘(短絀)	-1,996,000	-2,747,463		-2,747,463		14,386,808	106,000	14,280,808	13,472.46
期初基金餘額	2,217,207					4,852,532	2,217,207	2,635,325	118.86
解繳公庫									
期末基金餘額	221,207					19,239,340	2,323,207	16,916,133	728.14

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立太保國民中學

## 平衡表

中華民國115年5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	135,056,681	100.00	負債	2	9,078,696	6.72
流動資產	11	28,318,036	20.97	流動負債	21	8,877,196	6.57
現金	1101	28,093,596	20.80	應付款項	2102	8,877,196	6.57
銀行存款	110102	28,073,596	20.79	應付代收款	210203	8,877,196	6.57
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,219,340	14.23	其他負債	28	201,500	0.15
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,854,256	6.56	什項負債	2801	201,500	0.15
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	201,500	0.15
預付款項	1108	224,440	0.17	淨資產	3	125,977,985	93.28
預付費用	110804	224,440	0.17	淨資產	31	125,977,985	93.28
預付費用-非預算類	110804-2	224,440	0.17	淨資產	3101	125,977,985	93.28
固定資產	14	106,738,645	79.03	累積餘額	310101	111,296,277	82.41
土地	1401	43,323,179	32.08	本期賸餘	310102	13,739,833	10.17
土地	140101	43,323,179	32.08	淨資產調整數	310104	941,875	0.70
土地改良物	1402	2,765,699	2.05	合計：		135,056,681	
土地改良物	140201	16,411,571	12.15				

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 — 嘉義縣立太保國民中學

## 平衡表

中華民國115年5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-土地改良物	140202	-13,645,872	-10.10				
房屋建築及設備	1404	54,596,888	40.43				
房屋建築及設備	140401	96,816,081	71.69				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-42,219,193	-31.26				
機械及設備	1405	2,110,137	1.56				
機械及設備	140501	10,036,336	7.43				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,926,199	-5.87				
交通及運輸設備	1406	615,585	0.46				
交通及運輸設備	140601	2,064,593	1.53				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,449,008	-1.07				
雜項設備	1407	3,327,157	2.46				
雜項設備	140701	21,559,407	15.96				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,232,250	-13.50				
合計：		135,056,681					

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 — 嘉義縣立太保國民中學

## 收入支出表

中華民國115年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	270,962	50,534,764
財產收益	140,184	142,234
財產孳息收入	140,184	142,234
政府撥入收入		49,221,970
公庫撥款收入		49,221,970
其他收入	130,778	1,170,560
雜項收入	130,778	1,170,560
支出	3,207,774	36,794,931
人事支出	2,704,387	34,321,338
人事支出	2,704,387	34,321,338
業務支出	182,438	659,946
業務支出	182,438	659,946
財產損失	2,448	2,448
財產交易損失	2,448	2,448
折舊、折耗及攤銷	316,901	1,809,299
固定資產折舊	316,901	1,809,299
其他支出	1,600	1,900
其他支出	1,600	1,900
本期賸餘（短絀）	-2,936,812	13,739,833
期初淨資產		111,296,277
解繳公庫		
淨資產調整數	800,000	941,875
期末淨資產		125,977,985

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。

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立太保國民中學

02066-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 5 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				2,888,425	6,149,000	-3,260,575	-53.03
		累計數				34,983,184	43,390,000	-8,406,816	-19.38

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立太保國民中學

02066-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 5 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>	188,349,256	81,905,511	2,106,647	244,736	1,567,011	106,738,645
非理財目的之長期投資						
土地	43,181,304		141,875			43,323,179
土地改良物	16,168,396	13,231,203	243,175		414,669	2,765,699
房屋及建築	96,073,806	41,516,852	742,275		702,341	54,596,888
機械及設備	9,432,150	7,772,466	811,322	207,136	153,733	2,110,137
交通及運輸設備	1,934,193	1,403,574	168,000	37,600	45,434	615,585
雜項設備	21,559,407	17,981,416			250,834	3,327,157
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 5 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－嘉義縣立太保國民中學  
各項費用彙計表  
中華民國115年5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	84,285,000	34,321,338	-49,963,662	-59.28
11 正式員額薪資		16,738,309	16,738,309	
113 職員薪金		16,555,759	16,555,759	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,479,675	1,479,675	
124 兼職人員酬金		1,479,675	1,479,675	
15 獎金		5,699,546	5,699,546	
151 考績獎金		778,515	778,515	
152 年終獎金		4,921,031	4,921,031	
16 退休及卹償金		8,592,799	8,592,799	
161 職員退休及離職金		8,413,510	8,413,510	
162 工員退休及離職金		179,289	179,289	
18 福利費		1,811,009	1,811,009	
181 分擔員工保險費		1,647,789	1,647,789	
18Y 其他福利費		163,220	163,220	
2 服務費用	1,017,000	340,477	-676,523	-66.52
21 水電費		134,998	134,998	
212 工作場所電費		114,715	114,715	
214 工作場所水費		20,283	20,283	
22 郵電費		7,261	7,261	
222 電話費		7,261	7,261	
23 旅運費		2,528	2,528	
231 國內旅費		2,528	2,528	
24 印刷裝訂與廣告費		2,100	2,100	
241 印刷及裝訂費		2,100	2,100	
25 修理保養及保固費		84,650	84,650	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立太保國民中學  
各項費用彙計表  
中華民國115年5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		14,850	14,850	
255 機械及設備修護費		12,000	12,000	
257 雜項設備修護費		57,800	57,800	
27 一般服務費		25,200	25,200	
27F 體育活動費		25,200	25,200	
28 專業服務費		81,750	81,750	
28A 電腦軟體服務費		10,800	10,800	
28Y 其他專業服務費		70,950	70,950	
29 公共關係費		1,990	1,990	
291 公共關係費		1,990	1,990	
3 材料及用品費	292,000	189,569	-102,431	-35.08
31 使用材料費		180,700	180,700	
315 設備零件		180,700	180,700	
32 用品消耗		8,869	8,869	
321 辦公(事務)用品		599	599	
323 農業與園藝用品及環境美化費		5,645	5,645	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		2,025	2,025	
32Y 其他用品消耗		600	600	
4 租金、償債、利息及相關手續費	240,000	126,900	-113,100	-47.13
44 交通及運輸設備租金		126,900	126,900	
442 車租		126,900	126,900	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	45,000		-45,000	-100.00
51 購建固定資產	45,000		-45,000	-100.00
514 購置機械及設備	45,000		-45,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	3,000	-11,000	-78.57
71 會費		1,000	1,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立太保國民中學  
各項費用彙計表  
中華民國115年5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	%
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
9 其他	34,000	1,900	-32,100	-94.41
91 其他支出		1,900	1,900	
91Y 其他		1,900	1,900	
合計	85,927,000	34,983,184	-50,943,816	-59.29

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立太保國民中學

02066-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 5 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	49,369,992	1,164,772	50,534,764	收入
財產收入	142,234		142,234	財產收益
政府撥入收入	49,221,970		49,221,970	政府撥入收入
其他收入	5,788	1,164,772	1,170,560	其他收入
基金用途	34,983,184	1,811,747	36,794,931	支出
用人費用	34,321,338		34,321,338	人事支出
服務費用	340,477	319,469	659,946	業務支出
材料及用品費	189,569	-189,569		
租金、償債、利息及相關手續費	126,900	-126,900		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	-3,000		
		2,448	2,448	財產損失
		1,809,299	1,809,299	折舊、折耗及攤銷
其他	1,900		1,900	其他支出
本期賸餘(短絀)	14,386,808	-646,975	13,739,833	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,852,532	106,443,745	111,296,277	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		941,875	941,875	淨資產調整數
期末基金餘額	19,239,340	106,738,645	125,977,985	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
19,219,340	19,154,801	64,539	支付科尚未入帳：(1)3月電子領標費繳庫400元、(2)支出收回代理教師沈育娜5月薪資繳庫64139元(5/1離職)