

嘉義縣地方教育發展基金

嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

會計報告

中華民國 106 年 7 月

主辦會計人員

兼任會計員 蘇上興

基金主持人

校長陳威良

目 錄

基金來源、用途及餘絀表	共 1 張
平衡表	共 1 張
主要業務計畫執行明細表	共 1 張
固定項目增減情形表	共 1 張
購建固定資產執行情形明細表	共 1 張
各項費用彙計表	共 2 張
銀行存款-縣庫存款調節表	共 1 張
銀行存款-保管款專戶調節表	共 1 張
財產增減結存表	共 1 張
對帳單	共 9 張

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

02581-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 7 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			
名稱	編號		實際數	預算數	比較增減(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	36,436,000	10,176,463	2,468,000	7,708,463	312.34	31,336,719	23,517,000	7,819,719	33.25
財產收入	45	21,000	463	2,000	-1,537	-76.85	3,463	12,000	-8,537	-71.14
利息收入	454	1,000	463		463		463		463	
其他財產收入	45Y	20,000		2,000	-2,000	-100.00	3,000	12,000	-9,000	-75.00
政府撥入收入	46	36,032,000	10,176,000	2,466,000	7,710,000	312.65	31,065,000	23,313,000	7,752,000	33.25
公庫撥款收入	462	36,032,000	10,176,000	2,466,000	7,710,000	312.65	31,065,000	23,313,000	7,752,000	33.25
教學收入	4S	383,000					250,720	192,000	58,720	30.58
學雜費收入	4S1	383,000					250,720	192,000	58,720	30.58
其他收入	4Y						17,536		17,536	
雜項收入	4YY						17,536		17,536	
基金用途	5	36,436,000	2,466,174	2,468,100	-1,926	-0.08	20,160,316	23,517,700	-3,357,384	-14.28
國民教育計畫	53	36,436,000	2,466,174	2,468,100	-1,926	-0.08	20,160,316	23,517,700	-3,357,384	-14.28
本期賸餘(短絀)(一)	6		7,710,289	-100	7,710,389	710,389.00	11,176,403	-700	11,177,103	,596,729.00
期初基金餘額	71	1,443,000					803,722	1,443,000	-639,278	-44.30
解繳國庫										
期末基金餘額	72	1,443,000					11,980,125	1,442,300	10,537,825	730.63

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

平衡表

中華民國106年7月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	13,635,683	100.00	負 債	2	1,655,558	12.14
流動資產	11	13,635,683	100.00	流動負債	21	1,521,478	11.16
現金	111	13,600,298	99.74	應付款項	212	1,521,478	11.16
銀行存款	1112	13,570,298	99.52	應付代收款	2123	1,521,478	11.16
銀行存款-縣庫存款	1112-1	11,950,125	87.64	其他負債	22	134,080	0.98
銀行存款-保管款專戶	1112-2	1,620,173	11.88	什項負債	221	134,080	0.98
零用及週轉金	1113	30,000	0.22	存入保證金	2211	134,080	0.98
預付款項	115	35,385	0.26	基金餘額	3	11,980,125	87.86
預付費用	1154	35,385	0.26	基金餘額	31	11,980,125	87.86
預付費用-非預算類	1154-2	35,385	0.26	基金餘額	311	11,980,125	87.86
合計：		13,635,683		累積餘額	3111	803,722	5.89
				本期賸餘	3112	11,176,403	81.96
				合計：		13,635,683	
信託代理與保證資產		551,000		信託代理與保證負債		551,000	
保管有價證券		551,000		應付保管有價證券		551,000	
註：							

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

02581-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 7 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			金 額		
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	增減(—) %
國民教育計畫		本月數				2,466,174	2,468,100	-0.08
		累計數				20,160,316	23,517,700	-14.28
合 計		本月數				2,466,174	2,468,100	-0.08
		累計數				20,160,316	23,517,700	-14.28

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	105,255,686	561,441		105,817,127		561,441
非理財目的之長期投資						
土地	34,414,400			34,414,400		
土地改良物	2,320,000			2,320,000		
房屋及建築	57,849,229	435,391		58,284,620		435,391
機械及設備	2,405,159			2,405,159		
交通及運輸設備	1,173,814	115,000		1,288,814		115,000
什項設備	7,093,084	11,050		7,104,134		11,050
購建中固定資產						
電腦軟體						
權利						

02581-1

中華民國 106 年 7 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

各項費用彙計表

中華民國106年7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	34,920,000	19,457,191	-15,462,809	-44.28
11 正式員額薪資		13,690,623	13,690,623	
113 職員薪金		13,690,623	13,690,623	
12 聘僱及兼職人員薪資		18,980	18,980	
124 兼職人員酬金		18,980	18,980	
13 超時工作報酬		63,894	63,894	
131 加班費		63,894	63,894	
15 獎金		3,081,535	3,081,535	
151 考績獎金		223,245	223,245	
152 年終獎金		2,858,290	2,858,290	
16 退休及卹償金		1,214,447	1,214,447	
161 職員退休及離職金		1,214,447	1,214,447	
18 福利費		1,387,712	1,387,712	
181 分擔員工保險費		1,283,112	1,283,112	
18Y 其他福利費		104,600	104,600	
2 服務費用	936,000	367,324	-568,676	-60.76
21 水電費		86,100	86,100	
212 工作場所電費		68,930	68,930	
214 工作場所水費		17,170	17,170	
23 旅運費		37,000	37,000	
231 國內旅費		37,000	37,000	
25 修理保養及保固費		47,200	47,200	
255 機械及設備修護費		12,000	12,000	
256 交通及運輸設備修護費		5,200	5,200	
258 其他資產修護費		30,000	30,000	
27 一般服務費		183,773	183,773	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

各項費用彙計表

中華民國106年7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		183,773	183,773	
29 公共關係費		13,251	13,251	
291 公共關係費		13,251	13,251	
3 材料及用品費	520,000	310,391	-209,609	-40.31
32 用品消耗		310,391	310,391	
321 辦公(事務)用品		310,391	310,391	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	17,410	-590	-3.28
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		6,180	6,180	
663 汽車燃料使用費		6,180	6,180	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	42,000	8,000	-34,000	-80.95
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
747 慰問金、照護及濟助金		8,000	8,000	
合計	36,436,000	20,160,316	-16,275,684	-44.67

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 7 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
11,950,125	11,950,125	0	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

銀行存款-保管款專戶調節表

中華民國106年7月31日

摘要	年月日	公庫支票號數	小計	合計
一、帳面結存				1,620,173
銀行存款-保管款專戶			1,620,173	
二、加：受款人未向公庫兌現支票數				1,337,202
1 嘉義縣政府—105補救教學子計畫一賸餘款	106.07.17	NA9836763	25,600	
2 嘉義縣政府—105補救教學子計畫三賸餘款	106.07.17	NA9836764	36,600	
3 嘉義縣政府—105補救教學子計畫五賸餘款	106.07.17	NA9836765	94,045	
4 嘉義縣政府—105補救教學子計畫六賸餘款	106.07.17	NA9836766	175,700	
5 嘉義縣政府—105補救教學子計畫七賸餘款	106.07.17	NA9836767	411,200	
6 嘉義縣政府—105補救教學子計畫十六賸餘款	106.07.17	NA9836768	15,672	
7 嘉義縣政府—105補救教學子計畫十七賸餘款	106.07.17	NA9836769	577,159	
8 嘉義縣政府—身心障礙臨時人員4-7月賸餘款	106.07.25	NA9836771	1,226	
三、加：				
四、減：.....				
五、公庫存結				2,957,375
中埔鄉農會 86001040000396帳號(學校公庫)			2,714,582	
中埔鄉農會 86001040000403帳號(午餐專戶)			166,635	
中埔鄉農會 86001040000869帳號(儲蓄專戶)			72,818	
中埔鄉農會 86001013102156帳號(文教基金)			3,340	
嘉義郵局 31001505帳號(薪資轉存專戶)			0	
台銀太保分行067004812955帳號(公提儲金)			0	
台銀太保分行067004812963帳號(自提儲金)			0	

出納人員

出納員 王五真

總務主任

總務主任 詹登富

主辦會計人員

兼任會計員 蘇上興

基金主持人

校長陳威良

嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

財產增減結存表

中華民國 106年 07月 01日 起至 106年 07月 31日止

製表日期：民國 106年08月02日

分 類 項 目		單位	上 期 結 存		本 期 增 加		本 期 減 少		本 期 結 存		
			數量	價值(元)	數量	價值(元)	數量	價值(元)	數量	價值(元)	
土 地		筆	13	34,414,400					13	34,414,400	
		公頃	2.150900								
土 地 改 良 物		個	2	2,320,000					2	2,320,000	
房屋建築 及設備	辦公房屋	棟		58,284,620						58,284,620	
		平方公尺									
	宿 舍	棟									
		平方公尺									
	其 他	個	8								
		平方公尺	7,647.63								
機 械 及 設 備		件	105	2,405,159					105	2,405,159	
交通運輸 及設備	船	艘		1,288,814						1,288,814	
	飛 機	架									
	汽(機)車	輛	1								
	其 他	件	16								
雜項設備	圖 書	冊 (套)	4	7,104,134					4	7,104,134	
	博 物	件	1								
	其 他	件	224								
有 價 證 券		股									
權 利											
其 他											
總 值			374	105, 817, 127					374	105, 817, 127	

填表

教師兼
午餐執秘
詹登富

覆核

教師兼
午餐執秘
詹登富

主辦財產管理人員

教師兼
午餐執秘
詹登富

主辦主計人員

兼任
會計員
蘇上興

機關首長

校長陳威良

說明:1.財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。

2.土地詳計算數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。

3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

嘉義縣政府

歲出各機關對帳單

中華民國106年7月1日-106年7月31日

頁次：1

日期：106/8/2

02581 中埔國小

科目編號	科目名稱	支付日期	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
50258180030100	地方教育發展基金	106/07/03	1405086000 5568		10,176,000	收入數	0	32,139,978	17,724,142	14,415,836
50258180030100	地方教育發展基金	106/07/03	00029	0700067		0 支付數	2,344,155	32,139,978	20,068,297	12,071,681
50258180030100	地方教育發展基金	106/07/03	00031	0700249		0 支付數	25,474	32,139,978	20,093,771	12,046,207
50258180030100	地方教育發展基金	106/07/05	1405386000 5237		463	收入數	0	32,140,441	20,093,771	12,046,670
50258180030100	地方教育發展基金	106/07/14	00032	0700947		0 支付數	35,997	32,140,441	20,129,768	12,010,673
50258180030100	地方教育發展基金	106/07/19	00033	0701161		0 支付數	60,548	32,140,441	20,190,316	11,950,125
	小計				10,176,463		2,466,174			

嘉義縣中埔鄉農會信用部

對帳通知單

60600

嘉義縣中埔鄉中埔村中正路1號

中埔國民小學

親愛的客戶：

為加強本會對您的服務及避免錯誤及確保 貴客權益，特列印對帳單乙份，列印資料如有不符者，請於十日內通知 台端往來單位，以便立即處理。

此 順頌

大安

嘉義縣中埔鄉中埔國民小學收文章	收文日期	106年8月27日
收文文號	1060003136	
收文單位	王君	
分類檔號	4101	

先生/小姐

嘉義縣中埔鄉農會信用部 信用部

帳戶內容

對帳日期：106年07月31日止

帳號：86001-04-000039-6

餘額：2,714,582.00

此單如有錯誤請於一星期內持單
來本會查對否則認為查對無誤！

嘉義縣中埔鄉農會信用部 公庫存款對帳單

日期：106年07月31日 頁數： 1

交易日	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	備註
	上月餘額				6,563,164.00	
106/07/03	匯款			569,466.00	7,132,630.00	
106/07/03	匯款			57,602.00	7,190,232.00	
106/07/04	匯款			25,474.00	7,215,706.00	
106/07/04	轉帳	0009836755	113,226.00		7,102,480.00	
106/07/04	轉帳			7,495.00	7,109,975.00	
106/07/04	轉帳			246.00	7,110,221.00	
106/07/04	現金	0009836758	20,950.00		7,089,271.00	
106/07/05	匯款			114,860.00	7,204,131.00	
106/07/06	轉帳	0009836757	4,222,157.00		2,981,974.00	
106/07/06	轉帳			7,640.00	2,989,614.00	
106/07/06	轉帳			4,451.00	2,994,065.00	
106/07/06	轉帳	0009836756	79,084.00		2,914,981.00	
106/07/06	匯款			3,000.00	2,917,981.00	
106/07/12	轉帳	0009836759	133,255.00		2,784,726.00	
106/07/12	轉帳			161.00	2,784,887.00	
106/07/12	轉帳			46.00	2,784,933.00	
106/07/12	轉帳			19,702.00	2,804,635.00	
106/07/12	匯款			3,000.00	2,807,635.00	
106/07/12	匯款			4,000.00	2,811,635.00	
106/07/14	匯款			35,997.00	2,847,632.00	
106/07/17	轉帳	0009836760	10,000.00		2,837,632.00	
106/07/18	轉帳	0009836761	35,997.00		2,801,635.00	
106/07/19	匯款			10,566.00	2,812,201.00	
106/07/19	匯款			23,480.00	2,835,681.00	
106/07/20	轉帳	0009836762	36,983.00		2,798,698.00	
106/07/24	轉帳	0009836770	202,501.00		2,596,197.00	
106/07/24	轉帳			880.00	2,597,077.00	
106/07/24	轉帳			9,944.00	2,607,021.00	
106/07/24	轉帳			3,311.00	2,610,332.00	
106/07/25	匯款			38,620.00	2,648,952.00	
106/07/27	轉帳	0009836772	42,870.00		2,606,082.00	

此單如有錯誤請於一星期內持單
來本會查對否則認為查對無誤！

嘉義縣中埔鄉農會信用部 公庫存款對帳單

日期：106年07月31日

頁數： 2

交易日	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	備註
106/07/27	轉帳			92.00	2,606,174.00	
106/07/27	匯款			53,695.00	2,659,869.00	
106/07/27	現金			3,000.00	2,662,869.00	
106/07/27	匯款			123,476.00	2,786,345.00	
106/07/28	轉帳	0009836773	56,403.00		2,729,942.00	
106/07/28	轉帳	0009836774	29,700.00		2,700,242.00	
106/07/28	轉帳			699.00	2,700,941.00	
106/07/28	現金			3,660.00	2,704,601.00	
106/07/31	匯款			9,981.00	2,714,582.00	

公庫存款對帳回單

帳號：86001-04-000039-6

戶名：中埔國民小學

資料截止日：106年07月31日 2,714,582.00元

頃接 貴會寄來敝戶往來餘額如左
業經核對無誤此覆
嘉義縣中埔鄉農會信用部
核對

印鑑

啟

此單如有錯誤請於一星期內持單
來本會查對否則認為查對無誤！

嘉義縣中埔鄉農會信用部 公庫存款對帳單

日期：106年07月31日

頁數： 1

交易日	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	備註
	上月餘額				166,635.00	

公庫存款對帳回單

帳號：86001-04-000040-3

戶名：嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

資料截止日：106年07月31日 166,635.00元

頃接 貴會寄來敝戶往來餘額如左
業經核對無誤此覆
嘉義縣中埔鄉農會信用部
核對

印鑑

啟

此單如有錯誤請於一星期內持單
來本會查對否則認為查對無誤！

嘉義縣中埔鄉農會信用部 公庫存款對帳單 日期：106年07月31日 頁數： 1

交易日	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	備註
	上月餘額				72,818.00	

公庫存款對帳回單

帳號：86001-04-000086-9

戶名：嘉義縣中埔鄉中埔國民小學教育信

資料截止日：106年07月31日 72,818.00元

頃接 貴會寄來敝戶往來餘額如左
業經核對無誤此覆
嘉義縣中埔鄉農會信用部
核對

印鑑

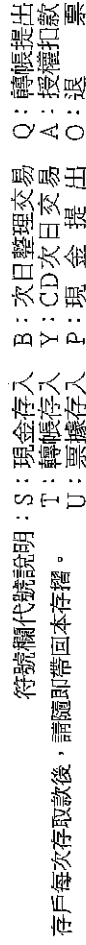
啟



本會
金融機構代號 860-0015
ATM 轉帳代號 860

86001-01-210215-6

戶名 臺義縣中埔鄉中埔國民小學



年	月	日	摘要	支	出	存	入	餘額	符號
---	---	---	----	---	---	---	---	----	----

承前頁: ¥3,340.00

3,340.00

3

4

5.

6

7

9

10

11

12

—

14

51

16

17

18

9

20

22

55

25

74

明細表	受託日	票據號碼	發票人	付款行單	到期日	金額	備註
代收票類							

2256

606
嘉義縣中埔鄉
中正路1號

平信

嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

女士 收
先生
寶號

31****05 中華民國 106 年 8 月 1 日印寄

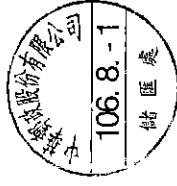
郵政劃撥儲金存款餘額證明書

帳 存 備	號 餘 額	31001505 NT\$	截至民國 一〇零六 年 七 月 三十一 日止
	備 註	0.00 新臺幣 零元整	

此致

嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

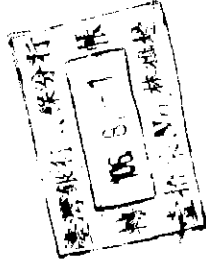
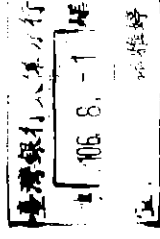
中華郵政股份有限公司
儲 匯 處 處 長



敬啟

櫃檯機：0670093 櫃員：BP 主管： 查詢日期：1060801 P00-01

1. 帳號：067-004-81295-5 摘要：S01 幣別：00 電話號碼：
2. 身分證號(營利事業編號)：66463564
戶名：嘉義縣中埔鄉中埔國民小學離職儲金公提專戶
3. 存摺簿餘額：0.00 活存帳戶餘額：0.00
未可抵用票據金額：0.00 平均餘額：0.00
4. 最高提款額：0.00
臨櫃：0.00 ATM(金融卡)：0.00
語音：0.00 電子銀行(網銀)：0.00
中心轉帳：0.00
5. 存單總面額：0.00 止扣金額：0.00
圈存金額：0.00 融資額度：0.00
6. VISA金融卡圈存額：0.00
7. 次日提取金額：0.00
次日存入金額(可抵用)：0.00
次日存入金額(不可抵用)：0.00



櫃檯機：0670093 櫃員：BP 主管： 查詢日期：1060801 P00-01

1. 帳號：067-004-81296-3 摘要：S01 幣別：00 電話號碼：
2. 身分證號(營利事業編號)：66463564
戶名：嘉義縣中埔鄉中埔國民小學離職儲金自提專戶
3. 存摺簿餘額：0.00 活存帳戶餘額：0.00
未可抵用票據金額：0.00 平均餘額：0.00
4. 最高提款額：0.00
臨櫃：0.00 ATM(金融卡)：0.00
語音：0.00 電子銀行(網銀)：0.00
中心轉帳：0.00
5. 存單總面額：0.00 止扣金額：0.00
圈存金額：0.00 融資額度：0.00
6. VISA金融卡圈存額：0.00
7. 次日提取金額：0.00
次日存入金額(可抵用)：0.00
次日存入金額(不可抵用)：0.00