

嘉義縣地方教育發展基金

嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

會計月報

中華民國 109 年 1 月份

主辦會計人員



基金主持人



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
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	共 1 張
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	共 1 張
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	共 1 張
各項費用彙計表	共 1 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 6 張

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	名稱	編號	本 年 度 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		4	21,136,000	7,729,000	3,778,000	3,951,000	104.58	7,729,000	3,778,000	3,951,000	104.58
財產收入		45	95,000		49,000	-49,000	-100.00		49,000	-49,000	-100.00
租金收入		452	49,000		49,000	-49,000	-100.00		49,000	-49,000	-100.00
利息收入		454	1,000								
其他財產收入		45Y	45,000								
政府撥入收入		46	21,037,000	7,729,000	3,729,000	4,000,000	107.27	7,729,000	3,729,000	4,000,000	107.27
公庫撥款收入		462	21,037,000	7,729,000	3,729,000	4,000,000	107.27	7,729,000	3,729,000	4,000,000	107.27
教學收入		4S	4,000								
學雜費收入		4S1	4,000								
基金用途		5	21,136,000	2,990,289	3,778,000	-787,711	-20.85	2,990,289	3,778,000	-787,711	-20.85
國民教育計畫		53	21,087,000	2,941,289	3,729,000	-787,711	-21.12	2,941,289	3,729,000	-787,711	-21.12
建築及設備計畫		5M	49,000	49,000	49,000			49,000	49,000		
購建固定資產			49,000	49,000	49,000			49,000	49,000		
本期購餘(短絀)		6	842,192	4,738,711		4,738,711		4,738,711		4,738,711	
期初基金餘額		71						887,941	842,192	45,749	5.43
解繳公庫		72									
期末基金餘額		73	842,192					5,626,652	842,192	4,784,460	568.10

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

平衡表

中華民國109年1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	7,457,797	100.00	負債	2	1,831,145	24.55
流動資產	11	7,457,797	100.00	流動負債	21	1,684,407	22.59
現金	111	7,457,349	99.99	應付款項	212	1,684,407	22.59
銀行存款	1112	7,427,349	99.59	應付代收款	2123	1,684,407	22.59
銀行存款-縣庫存款	1112-1	5,596,652	75.04	其他負債	22	146,738	1.97
銀行存款-保管款專戶	1112-2	1,830,697	24.55	什項負債	221	146,738	1.97
零用及週轉金	1113	30,000	0.40	存入保證金	2211	146,738	1.97
預付款項	115	448	0.01	基金餘額	3	5,626,652	75.45
預付費用	1154	448	0.01	基金餘額	31	5,626,652	75.45
預付費用-非預算類	1154-2	448	0.01	基金餘額	311	5,626,652	75.45
合計：		7,457,797		累積餘額	3111	887,941	11.91
				本期賸餘	3112	4,738,711	63.54
				合計：		7,457,797	

註：

嘉義縣地方教育發展基金——嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 1 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目	名 稱	單 位	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	行 數	比較增減 金額	%
國民教育計畫			本月數				2,941,289	3,729,000		-787,711	-21.12
			累計數				2,941,289	3,729,000		-787,711	-21.12
建築及設備計畫			本月數				49,000	49,000		0	0.00
			累計數				49,000	49,000		0	0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂頂國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

02598-4

中華民國 109 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(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						
非理財目的之長期投資	50,928,769	35,408,664	49,000		173,670	15,395,435
土地						
土地改良物	4,869,987	4,427,518	49,000		59,091	432,378
房屋及建築	33,642,487	20,769,579			67,020	12,805,888
機械及設備	3,617,493	2,675,564			20,552	921,377
交通及運輸設備	1,819,550	1,176,882			10,387	632,281
雜項設備	6,979,252	6,359,121			16,620	603,511
購建中固定資產						
電腦軟體						
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

02598-5

中華民國 109 年 1 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形					差異或落後原因	改進措施
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		累計執行數		比較增減				
					占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產											
521 購置電腦軟體											
522 購置權利											
54 遞延支出											
541 遞延修繕房屋建築費											
542 其他遞延支出											
總計					0.00					0.00	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

各項費用彙計表

中華民國109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				
11 正式員額薪資	19,224,000	2,892,086	-16,331,914	-84.96
113 職員薪資		1,078,397	1,078,397	
15 獎金		1,078,397	1,078,397	
152 年終獎金		1,578,223	1,578,223	
16 退休及卹償金		1,578,223	1,578,223	
161 職員退休及離職金		136,764	136,764	
18 福利費		136,764	136,764	
181 分擔員工保險費		98,702	98,702	
2 服務費用		98,702	98,702	
27 一般服務費	1,082,000	12,203	-1,069,797	-98.87
27D 計時與計件人員酬金		12,203	12,203	
3 材料及用品費	299,000	12,203	12,203	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期購建固定資產	49,000	49,000	-299,000	-100.00
51 購建固定資產	49,000	49,000	0.00	0.00
512 興建土地改良物	49,000	49,000	0.00	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	26,000		-26,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	321,000	37,000	-284,000	-88.47
72 捐助、補助與獎助		35,000	35,000	
726 獎助學員生給與		35,000	35,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及補助金		2,000	2,000	
9 其他	135,000		-135,000	-100.00
合計	21,136,000	2,990,289	-18,145,711	-85.85

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 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
5,596,652	5,596,652	0	無

隙頂國民小學

公庫存款差額解釋表

中華民國109年01月31日

學校帳面結存：			\$1,830,697
國小公庫000138160094073帳戶		\$1,742,156	
教育儲蓄專戶000138160270356帳戶		\$11,812	
郵局(勞健保)31364241劃撥帳戶		\$0	
本校午餐專戶6171320210000190帳戶		\$76,729	
加項：			
銀行已加，學校未加：			
學校已減，銀行未減：			
支12傳票(109.1.16):108-1學習扶助贖餘款繳回縣府(支票：NB1081418)		\$448	
			\$448
減項：			
銀行已減，學校未減：			
學校已減，銀行未加：			
學校已支付，縣府未付款			
			\$0
其它：			
銀行對帳單金額：			\$1,831,145
國小公庫000138160094073帳戶		\$1,742,604	
教育儲蓄專戶000138160270356帳戶		\$11,812	
郵局(勞健保) 31364241劃撥帳戶		\$0	
本校午餐專戶 6171320210000190帳戶		\$76,729	

製表人：

出納：

會計：

校長 陳瑞賢

幹事 盧育安
會計 盧育安

出納 范菁宸

出納 范菁宸

嘉義縣番路鄉頂國民小學

財產增減結存表

中華民國 109年 01月 01日 起至 109年 01月 31日止

製表日期：民國 109年02月04日

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	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									
	公頃									
土地改良物	個	13	442,469		49,000			59,091	13	432,378
房屋建築及設備	辦公房屋	棟							11	
		平方公尺							2,922.93	
	宿舍	棟							3	
		平方公尺							403.80	
	其他	個							4	
	平方公尺	68.80	12,872,908					67,020	68.80	12,805,888
機械及設備	件	133	941,929					20,552	133	921,377
交通運輸及設備	船									
	飛機	架								
	汽(機)車	輛							2	
	其他	件	642,668					10,387	16	632,281
雜項設備	圖書	冊(套)							272	
	博物	件								
	其他	件	620,131					16,620	126	603,511
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		580	15,520,105		49,000			173,670	580	15,395,435

填表

覆核

主辦財產管理人員

主辦主計人員

機關首長

陳宗德

陳宗德

盧宥安

陳瑞賢

說明:1.財產價值以新臺幣元計算,不滿一元者,四捨五入。
2.土地詳計筆數、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

02598 隙項國小

歲出各機關對帳單

頁次：1

中華民國109年1月1日-109年1月31日

日期：109/2/3

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
10950259880030100	地方教育發展基金	109/01/01	1405499000		887,941	上期結餘	0	887,941	0	887,941
10950259880030100	地方教育發展基金	109/01/02	0078		7,729,000	收入數	0	8,616,941	0	8,616,941
10950259880030100	地方教育發展基金	109/01/02	00001	0100064		0 支付數	51,819	8,616,941	51,819	8,565,122
10950259880030100	地方教育發展基金	109/01/02	00002	0100260		0 支付數	1,262,044	8,616,941	1,313,863	7,303,078
10950259880030100	地方教育發展基金	109/01/06	00005	0100535		0 支付數	65,000	8,616,941	1,378,863	7,238,078
10950259880030100	地方教育發展基金	109/01/15	00003	0100539		0 支付數	2,000	8,616,941	1,380,863	7,236,078
10950259880030100	地方教育發展基金	109/01/15	00004	0100620		0 支付數	1,578,223	8,616,941	2,959,086	5,657,855
10950259880030100	地方教育發展基金	109/01/15	00009	0101088		0 支付數	49,000	8,616,941	3,008,086	5,608,855
10950259880030100	地方教育發展基金	109/01/20	00008	0101200		0 支付數	12,203	8,616,941	3,020,289	5,596,652
	小計				8,616,941		3,020,289			

Q120138000078 帳號：07-094073
戶名：番路鄉陳頂國小

此對帳單如有錯誤請於一星期內持單
查對，未來查對者，視為查對無誤。

TM06

番路鄉農會 縣庫機關專戶存款（保管款專戶）

公庫存款對帳單

日期：109/01/31 頁數：0029

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘	額
109/01/02	前餘							1,788,359.00
109/01/02	電匯	40679		0.00	280,011.00			2,068,370.00
109/01/02	轉帳	1081147		57,927.00	0.00			2,010,443.00
109/01/02	電匯	40679		0.00	84,017.00			2,094,460.00
109/01/03	轉帳	1081146		16,500.00	0.00			2,077,960.00
109/01/03	轉帳	1081401		201,679.00	0.00			1,876,281.00
109/01/06	轉帳	1081404		35,000.00	0.00			1,841,281.00
109/01/07	現金	1081402		30,000.00	0.00			1,811,281.00
109/01/07	轉帳	1081406		9,909.00	0.00			1,801,372.00
109/01/07	電匯	40679		0.00	65,000.00			1,866,372.00
109/01/08	轉帳	1081409		4,850.00	0.00			1,861,522.00
109/01/08	轉帳	1081408		29,517.00	0.00			1,832,005.00
109/01/09	現金			0.00	1,800.00			1,833,805.00
109/01/09	轉帳			0.00	7,795.00			1,841,600.00
109/01/09	轉帳	1081412		29,600.00	0.00			1,812,000.00
109/01/10	轉帳	1081405		50,469.00	0.00			1,761,531.00
109/01/10	轉帳	1081407		42,258.00	0.00			1,719,273.00
109/01/10	轉帳	1081410		6,937.00	0.00			1,712,336.00
109/01/10	轉帳	1081411		400.00	0.00			1,711,936.00
109/01/14	轉帳	1081413		34,635.00	0.00			1,677,301.00
109/01/14	現金			0.00	1,280.00			1,678,581.00
109/01/14	電匯	41067		0.00	3,600.00			1,682,181.00
109/01/15	電匯	40679		0.00	50,644.00			1,732,825.00
109/01/15	電匯	40679		0.00	29,517.00			1,762,342.00
109/01/15	現金			1,227.00	0.00			1,761,115.00
109/01/15	訂正	1081416		23,497.00	0.00			1,737,618.00
109/01/15	訂正	1081416		-23,497.00	0.00			1,761,115.00
109/01/15	轉帳	1081416		23,497.00	0.00			1,737,618.00
109/01/15	轉帳			0.00	662.00			1,738,280.00
109/01/17	現金	1081420		270.00	0.00			1,738,010.00
109/01/17	訂正	1081421		77,152.00	0.00			1,660,858.00
109/01/17	訂正	1081421		-77,152.00	0.00			1,738,010.00
109/01/17	轉帳	1081421		77,152.00	0.00			1,660,858.00
109/01/17	轉帳			0.00	5,210.00			1,666,068.00

製表單位：財團法人農漁會南區資訊中心

經辦員

核章

TM06

公庫存款對帳回單

項接 協會寄來敝戶往來餘額如左
業經核對無誤此覆

帳號：
戶名：

資料截止日期 年 月 日

元

啟

(此處請蓋蓋原印鑑)

Q120138000079 帳號：07-094073
戶名：番路鄉陳頂國小

此對帳單如有錯誤請於一星期內持單
查對，未來查對者，視為查對無誤。

番路鄉農會 縣庫機關專戶存款（保管款專戶）

公庫存款對帳單

日期：109/01/31 頁數：0030

TM06

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘	額
109/01/20	電匯	40679		0.00		12,203.00		1,678,271.00
109/01/20	轉帳	1081417		13,130.00		0.00		1,665,141.00
109/01/20	轉帳	1081419		21,825.00		0.00		1,643,316.00
109/01/21	轉帳	1081415		9,962.00		0.00		1,633,354.00
109/01/22	慈善			0.00		36,000.00		1,669,354.00
109/01/22	電匯	40679		0.00		73,250.00		1,742,604.00

製表單位：財團法人農漁會南區資訊中心

經辦員

核章

TM06

縣庫機關專戶存款（保管款專戶）

帳號：07-094073

戶名：番路鄉陳頂國小

公庫存款對帳回單

項接 貴會寄來敝戶往來餘額如左

業經核對無誤此覆

番路鄉農會

核印人員

啟

資料截止日期 109 年 01 月 31 日	1,742,604.00 元
------------------------	----------------

（此處請簽蓋原印鑑）

BTM0080

帳號：02-070356
戶名：嘉義縣番路鄉頂國民小學教育儲蓄戶

此對帳單如有錯誤請於一星期內持單
查對，未來查對者，視為查對無誤。

TM06

番路鄉農會 鄉鎮(市)庫機開專戶存款(特種基金專戶) 公庫存款對帳單

日期：109/01/31 頁數：0023

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘	額
109/01/09	前餘							19,607.00
	轉帳	2345742		7,795.00		0.00		11,812.00

製表單位：財團法人農漁會南區資訊中心

經辦員

核章

TM06

鄉鎮(市)庫機開專戶存款(特種基金專戶)

公庫存款對帳回單

帳號：02-070356

頃接 貴會寄來敝戶往來餘額如左

戶名：嘉義縣番路鄉頂國民小學教育儲蓄戶

業經核對無誤此覆

番路鄉農會

核印人員

啟

資料截止日期 109 年 01 月 31 日

11,812.00 元

(此處請簽蓋原印鑑)

BTM0080

602

嘉義縣番路鄉
公田村隙頂40號

嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

女士
先生 收
寶號

平信

31****41 中華民國 109 年 2 月 3 日印寄

郵政劃撥儲金存款餘額證明書

帳	號	截至民國	一百零九年	一月	三十一	日止
存款餘額	NT\$	0.00	新臺幣	零元整		
備註						

此致

嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

中華郵政股份有限公司
儲匯處 處長

陳佳莉



敬啟



年月日	摘要	支出金額	存入金額	存入金額	結存金額	備註
1	(1090102)轉帳	帳號: 6171320-21-0000190			*172,041.00	本數: 2
2	1090102轉帳	*28,353.00			*122,688.00	
3	1081230電匯	*3,900.00	(啟發煉1)		*140,798.00	
4	1081230電匯	*14,703.00	(鄭達餐飲)		*126,095.00	
5	1081230電匯	*40,043.00	(鄭達餐飲)		*86,052.00	
6	1081230現金	*960.00			*85,092.00	
7	1081230現金	*100.00			*84,992.00	
8	1081230現金	*1,000.00			*83,992.00	
9	1081230現金	*460.00			*83,532.00	
10	1090102轉帳	(陳真國小)	*57,927.00		*141,459.00	
11	1090102現金	(同仁4人)	*1,820.00		*143,279.00	
12	1090102現金	(學生20人)	*9,100.00		*152,379.00	
13	1090108現金		*29,517.00		*181,896.00	01/15
14	1090108訂正		*29,517.00		*152,379.00	01/15
15	1090108轉帳		*29,517.00		*181,896.00	01/15
16	1090114轉帳		*8,190.00		*190,086.00	01/15
17	1090115轉帳	*35,312.00			*154,774.00	
18	1090117現金	*1,350.00			*153,424.00	
19	1090117現金	*339.00			*153,085.00	
20	1090117現金	*800.00			*152,285.00	
21	1090117現金	*960.00			*151,325.00	
22	1090117現金	*100.00			*151,225.00	
23	1090117現金	*460.00			*150,765.00	
24	1090117現金	*207.00			*150,558.00	

人工作業
暫記欄

日期	支出金額	存入金額	結存金額	經辦



年月日	摘要	支出金額	存入金額	存入金額	結存金額	備註
1	(1090117)轉帳	帳號: 6171320-21-0000190			*150,558.00	本數: 2
2	1090117現金	*28,151.00			*122,407.00	
3	1090117電匯	*22,356.00			*100,051.00	
4	1090117電匯	*2,000.00			*98,051.00	
5	1090120現金	*900.00			*97,151.00	
6	1090120現金	*180.00			*96,971.00	
7	1090120電匯	*8,333.00			*88,638.00	
8	1090120電匯	*11,909.00			*76,729.00	
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						

人工作業
暫記欄

日期	支出金額	存入金額	結存金額	經辦