

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 3 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-縣市存款調節表	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	5	張

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

02598-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 3 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 財產收入 租金收入 利息收入 其他財產收入 政府撥入收入 公庫撥款收入 教學收入 學雜費收入 基金用途 國民教育計畫 建築及設備計畫 購建固定資產 本期賸餘(短絀) 期初基金餘額 解繳公庫 期末基金餘額		4	21,136,000	34,000	2,002,000	-1,968,000	-98.30	7,763,000	-40,000	-0.51	
		45	95,000	34,000		34,000			72,000	-38,000	-52.78
		452	49,000						49,000	-49,000	-100.00
		454	1,000								
		45Y	45,000	34,000					23,000	11,000	47.83
		46	21,037,000		2,000,000		-2,000,000	-100.00	7,729,000		
		462	21,037,000		2,000,000		-2,000,000	-100.00	7,729,000		
		4S	4,000		2,000		-2,000	-100.00	2,000	-2,000	-100.00
		4S1	4,000		2,000		-2,000	-100.00	2,000	-2,000	-100.00
		5	21,136,000	1,563,791	2,002,000		-438,209	-21.89	5,944,394	-1,858,606	-23.82
		53	21,087,000	1,563,791	2,002,000		-438,209	-21.89	5,895,394	-1,858,606	-23.97
		5M	49,000						49,000		
		6	49,000	-1,529,791			-1,529,791		49,000	1,818,606	5.43
	71	842,192						842,192	45,749		
	72										
	73	842,192						2,706,547	1,864,355	221.37	

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉頂國民小學

平衡表

中華民國109年3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			負債	2		
流動資產	11	4,554,642	100.00	流動負債	21	1,848,095	40.58
現金	111	4,554,642	100.00	應付款項	212	1,701,357	37.35
銀行存款	1112	4,554,642	100.00	應付代收款	2123	1,701,357	37.35
銀行存款-聯庫存款	1112-1	4,524,642	99.34	其他負債	22	146,738	3.22
銀行存款-保管款專戶	1112-2	2,676,547	58.77	什項負債	221	146,738	3.22
		1,848,095	40.58	存入保證金	2211	146,738	3.22
零用及週轉金	1113	30,000	0.66	基金餘額	3	2,706,547	59.42
預付款項	115	0	0.00	基金餘額	31	2,706,547	59.42
預付費用	1154	0	0.00	基金餘額	311	2,706,547	59.42
預付費用-非預算類	1154-2	0	0.00	累積餘額	3111	887,941	19.50
合計：		4,554,642		本期賸餘	3112	1,818,606	39.93
				合計：		4,554,642	

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

02598-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 3 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目單位	本月數及累計數	數量				執行數				比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%		實際數	預算數			金額	%
國民教育計畫		本月數					1,563,791	2,002,000			-438,209	-21.89
		累計數					5,895,394	7,754,000			-1,858,606	-23.97
建築及設備計畫		本月數					0	0			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 3 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						
土地	50,928,769	35,408,664	67,552		418,742	15,168,915
土地改良物	4,869,987	4,427,518	49,000		78,578	412,891
房屋及建築	33,642,487	20,769,579			201,004	12,671,904
機械及設備	3,617,493	2,675,564			61,656	880,273
交通及運輸設備	1,819,550	1,176,882			31,162	611,506
雜項設備	6,979,252	6,359,121	18,552		46,342	592,341
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—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學
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 3 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3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	19,224,000	5,735,640	-13,488,360	-70.16
11 正式員額薪資		3,235,191	3,235,191	
113 職員薪資		3,235,191	3,235,191	
12 聘僱及兼職人員薪資		84,834	84,834	
122 約僱職員薪資		79,060	79,060	
124 兼職人員酬金		5,774	5,774	
15 獎金		1,578,223	1,578,223	
152 年終獎金		1,578,223	1,578,223	
16 退休及卹償金		415,210	415,210	
161 職員退休及離職金		415,104	415,104	
162 員工退休及離職金		106	106	
18 福利費		422,182	422,182	
181 分擔員工保險費		334,582	334,582	
18Y 其他福利費		87,600	87,600	
2 服務費用	1,082,000	63,831	-1,018,169	-94.10
21 水電費		25,245	25,245	
212 工作場所電費		15,659	15,659	
213 宿舍電費		9,057	9,057	
214 工作場所水費		529	529	
25 修理保養及保固費		2,578	2,578	
256 交通及運輸設備修護費		98	98	
258 其他資產修護費		2,480	2,480	
27 一般服務費		18,203	18,203	
27D 計時與計件人員酬金		12,203	12,203	
27F 體育活動費		6,000	6,000	
28 專業服務費		12,000	12,000	

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3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	%
28Y 其他專業服務費		12,000	12,000	
29 公共關係費		5,805	5,805	
291 公共關係費		5,805	5,805	
3 材料及用品費	299,000	13,043	-285,957	-95.64
32 用品消耗		13,043	13,043	
321 辦公(事務)用品		13,043	13,043	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	49,000	49,000		0.00
51 購建固定資產	49,000	49,000		0.00
512 興建土地改良物	49,000	49,000		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		-249,000	-77.57
72 捐助、補助與獎助		72,000	70,000	
726 獎助學員生給與		70,000	70,000	
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	135,000	10,880	-124,120	-91.94
91 其他支出		10,880	10,880	
91Y 其他		10,880	10,880	
合計	21,136,000	5,944,394	-15,191,606	-71.88

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 3 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
2,676,547	2,676,547	0	無

隙頂國民小學
公庫存款差額解釋表
中華民國109年03月31日

學校帳面結存：				\$1,848,095
國小公庫000138160094073帳戶			\$1,798,202	
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			\$38,081	
加項：		銀行已加，學校未加：		
		學校已減，銀行未減：		
				\$0
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：				\$1,848,095
國小公庫000138160094073帳戶			\$1,798,202	
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			\$38,081	

校長：

會計：

出納：

製表人：

出納范菁宸

出納范菁宸

幹事費盧宥安

校長陳瑞賢

嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

財產增減結存表

中華民國 109年 03月 01日 起至 109年 03月 31日止 製表日期：民國 109年04月06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	422,288					9,397	13	412,891
房屋建築及設備	辦公房屋	11							11	
	平方公尺	2,922.93							2,922.93	
	棟	3							3	
	平方公尺	403.80							403.80	
	個	4							4	
	平方公尺	68.80	12,738,897					66,993	68.80	12,671,904
機械及設備	件	133	900,826					20,553	133	880,273
交通運輸及設備	船									
	飛機									
	汽(機)車	2							2	
	其他	16	621,893					10,387	16	611,506
雜項設備	圖書	272							272	
	博物									
	其他	126	587,912	1	18,552			14,123	127	592,341
有價證券	股									
權										
其										
總	值	580	15,271,816	1	18,552			121,453	581	15,168,915

填表

覆核

主辦財產管理人員

主辦會計人員

機關首長

教務主任 陳宗德

教務主任 陳宗德

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。

幹事 蔡盧宥安

校長 陳瑞賢

歲出各機關對帳單

中華民國109年3月1日-109年3月31日

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	109/03/02	00011	0300035	0 支付數	0 支付數	51,819	8,616,941	4,462,422	4,154,519
10950259880030100	地方教育發展基金	109/03/02	00012	0300119	0 支付數	0 支付數	1,308,939	8,616,941	5,771,361	2,845,580
10950259880030100	地方教育發展基金	109/03/03	00013	0300523	0 支付數	0 支付數	161,900	8,616,941	5,933,261	2,683,680
10950259880030100	地方教育發展基金	109/03/03	00014	0300543	0 支付數	0 支付數	28,555	8,616,941	5,961,816	2,655,125
10950259880030100	地方教育發展基金	109/03/10	1405869000 2051		34,000 收入數	0 收入數	0	8,650,941	5,961,816	2,689,125
10950259880030100	地方教育發展基金	109/03/10	00015	0301140	0 支付數	0 支付數	12,578	8,650,941	5,974,394	2,676,547
	小計				34,000		1,563,791			

Q120138000073 帳號：07-094073
戶名：番路鄉隙頂國小

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：109/03/31 頁數：0027

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘	額
109/03/02	前餘						1,753,988.00	
109/03/02	電匯	40679		0.00		293,838.00	2,047,826.00	
109/03/02	轉帳	1081428		290,844.00		0.00	1,756,982.00	
109/03/02	現金			0.00		640.00	1,757,622.00	
109/03/02	現金			0.00		12,000.00	1,769,622.00	
109/03/02	現金			0.00		28,000.00	1,797,622.00	
109/03/03	現金			28,555.00		0.00	1,769,067.00	
109/03/03	電匯	1081430		0.00		1,832,487.00	1,832,487.00	
109/03/03	電匯	40679		0.00		1,861,042.00	1,861,042.00	
109/03/03	電匯	40679		0.00		1,825,890.00	1,825,890.00	
109/03/04	轉帳	1081432		35,152.00		0.00	1,762,678.00	
109/03/04	轉帳	1081431		63,212.00		0.00	1,762,678.00	
109/03/10	電匯	40679		7,922.00		0.00	1,762,678.00	
109/03/17	轉帳	1081433		19,818.00		0.00	1,762,678.00	
109/03/18	現金	1081436		0.00		25,153.00	1,762,678.00	
109/03/23	電匯	40679		0.00		2,202.00	1,762,678.00	
109/03/25	現金			0.00		2,500.00	1,762,678.00	
109/03/26	電匯	7000021		0.00		14,994.00	1,762,678.00	
109/03/26	轉帳	1081437		4,325.00		0.00	1,762,678.00	
109/03/26	轉帳			0.00		5,210.00	1,762,678.00	
109/03/26	電匯	40679		0.00		15,763.00	1,762,678.00	
109/03/26	電匯	40679		0.00		432.00	1,762,678.00	
109/03/27	現金			0.00		35.00	1,762,678.00	
109/03/27	現金			0.00		320.00	1,762,678.00	
109/03/30	電匯	40679		0.00		696.00	1,762,678.00	

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）

公庫存款對帳回單

帳號：07-094073

頃接 貴會寄來敝戶往來餘額如左

戶名：番路鄉隙頂國小

業經核對無誤此覆

番路鄉農會

核印人員

資料截止日期 109 年 03 月 31 日 1,798,202.00 元

啟

BTM0080

（此處請蓋蓋原印鑑）

帳號 : 02-070356

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。

番路鄉農會 鄉鎮(市)庫機關專戶存款(特種基金專戶)

公庫存款對帳單

日期：109/03/31 頁數：0021

TM06

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘額
	前餘						11,812.00

製表單位：財團法人農漁會南區資訊中心

核算

TM06

鄉鎮(市)庫機關專戶存款(特種基金專戶)

單回對帳存款存庫公

帳號：02-070356

頃接 貴會寄來敝戶往來餘額如左

戶名：嘉義縣番路鄉隙頂國民小學教育儲蓄戶

業經核對無誤此覆

資料截止日期	109 年 03 月 31 日	11,812.00 元
--------	-----------------	-------------

番路鄉農會

核印人 喂

啟

BTM0080

(此處請簽蓋原印鑑)

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 4 月 1 日印寄

郵政劃撥儲金存款餘額證明書

帳	號	截至民國	年	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	結存金額	備註
1	(1090117)	帳號: 6171320-21-0000190		*150,558.00	本數: 2
2	1090117 轉帳	28,151		120,407	
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	1090226 現金	(同仁 4 人)	*420.00	*77,149.00	
10	1090226 現金	(學餐 20 人)	*2,100.00	*79,249.00	
11	1090226 轉帳	*28,151.00		*51,098.00	
12	1090305 現金	(同仁 4 人)	*3,000.00	*54,098.00	
13	1090305 現金	(學生 20 人)	*15,000.00	*69,098.00	
14	1090317 轉帳		*16,318.00	*85,416.00	03/26
15	1090326 現金	*960.00		*84,456.00	
16	1090326 現金	*170.00		*84,286.00	
17	1090326 現金	*85.00		*84,201.00	
18	1090326 轉帳	*3,760.00		*80,441.00	
19	1090326 轉帳	*28,151.00		*52,290.00	
20	1090326 電匯	*46,575.00		*5,715.00	
21	1090330 現金		*54,000.00	*59,715.00	
22	1090330 電匯	*21,634.00		*38,081.00	
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