

嘉義縣地方教育發展基金

嘉義縣六腳鄉北美國民小學

會計報告

中華民國 109 年 02 月

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、固定資產及無形遞耗資產變動表	共 1 張
購建固定資產執行明細表	共 1 張
各項費用彙計	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
財產增減表	共 3 張
對帳單	共 10 張

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉北美國民小學

02546-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 2 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		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	24,246,000		2,533,000	-2,533,000	-100.00	7,766,000	5,078,000	2,688,000	52.93
財產收入	45	48,000						12,000	-12,000	-100.00
租金收入	452	48,000						12,000	-12,000	-100.00
政府撥入收入	46	24,198,000		2,533,000	-2,533,000	-100.00	7,766,000	5,066,000	2,700,000	53.30
公庫撥款收入	462	24,198,000		2,533,000	-2,533,000	-100.00	7,766,000	5,066,000	2,700,000	53.30
基金用途	5	24,246,000	1,479,916	2,807,000	-1,327,084	-47.28	4,613,249	5,621,000	-1,007,751	-17.93
國民教育計畫	53	24,246,000	1,479,916	2,807,000	-1,327,084	-47.28	4,613,249	5,621,000	-1,007,751	-17.93
本期賸餘(短絀)	6		-1,479,916	-274,000	-1,205,916	440.12	3,152,751	-543,000	3,695,751	-680.62
期初基金餘額	71	2,052,724					4,664,693	2,052,724	2,611,969	127.24
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,052,724					7,817,444	1,509,724	6,307,720	417.81

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣六腳鄉北美國民小學

平衡表

中華民國109年2月29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	10,634,295	100.00	負 債	2	2,816,851	26.49
流動資產	11	10,634,295	100.00	流動負債	21	2,756,656	25.92
現金	111	10,634,295	100.00	應付款項	212	2,756,656	25.92
銀行存款	1112	10,615,295	99.82	應付代收款	2123	2,756,656	25.92
銀行存款-縣庫存款	1112-1	7,798,444	73.33	其他負債	22	60,195	0.57
銀行存款-保管款專戶	1112-2	2,816,851	26.49	什項負債	221	60,195	0.57
零用及週轉金	1113	19,000	0.18	存入保證金	2211	60,195	0.57
合計：		10,634,295		基金餘額	3	7,817,444	73.51
				基金餘額	31	7,817,444	73.51
				基金餘額	311	7,817,444	73.51
				累積餘額	3111	4,664,693	43.86
				本期賸餘	3112	3,152,751	29.65
				合計：		10,634,295	

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉北美國民小學

02546-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 2 月份

單位：新臺幣元

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				1,479,916	2,807,000	-1,327,084	-47.28
		累計數				4,613,249	5,621,000	-1,007,751	-17.93

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉北美國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

02546-1

中華民國 109 年 2 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	69,800,230	23,799,608		6,261	242,872	45,751,489
非理財目的之長期投資						
土地	3,321,600					3,321,600
土地改良物	2,254,777	2,177,333			1,504	75,940
房屋及建築	56,518,925	15,319,540			173,382	41,026,003
機械及設備	3,014,060	2,334,934		4,103	35,549	639,474
交通及運輸設備	1,495,025	1,221,100			6,884	267,041
雜項設備	3,195,843	2,746,701		2,158	25,553	421,431
購建中固定資產						
電腦軟體						
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

02546-1

中華民國 109 年 2 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉北美國民小學

各項費用彙計表
中華民國109年2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	23,606,000	4,560,826	-19,045,174	-80.68
11 正式員額薪資		2,235,170	2,235,170	
113 職員薪金		2,171,380	2,171,380	
114 工員工資		63,790	63,790	
12 聘僱及兼職人員薪資		4,767	4,767	
124 兼職人員酬金		4,767	4,767	
15 獎金		1,622,716	1,622,716	
151 考績獎金		1,554,179	1,554,179	
152 年終獎金		68,537	68,537	
16 退休及卹償金		450,134	450,134	
161 職員退休及離職金		435,242	435,242	
162 工員退休及離職金		14,892	14,892	
18 福利費		248,039	248,039	
181 分擔員工保險費		231,039	231,039	
183 傷病醫藥費		1,000	1,000	
18Y 其他福利費		16,000	16,000	
2 服務費用	439,000	42,124	-396,876	-90.40
21 水電費		13,275	13,275	
212 工作場所電費		9,815	9,815	
214 工作場所水費		3,460	3,460	
22 郵電費		5,049	5,049	
222 電話費		5,049	5,049	
23 旅運費		1,140	1,140	
231 國內旅費		1,140	1,140	
25 修理保養及保固費		4,860	4,860	
255 機械及設備修護費		4,860	4,860	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉北美國民小學

各項費用彙計表
中華民國109年2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	%
27 一般服務費		7,000	7,000	
27F 體育活動費		7,000	7,000	
28 專業服務費		10,800	10,800	
28Y 其他專業服務費		10,800	10,800	
3 材料及用品費	195,000	8,299	-186,701	-95.74
32 用品消耗		8,299	8,299	
321 辦公(事務)用品		8,299	8,299	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	6,000	2,000	-4,000	-66.67
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	
合計	24,246,000	4,613,249	-19,632,751	-80.97

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 2 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
7,798,444	7,798,444	0	無

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉北美國民小學
銀行存款-保管款專戶調節表

中華民國109年02月29日

摘	要	年月日	公庫支票號數	小計	合計
一、帳面結存					2,816,851
	活存			2,316,851	
	定存			500,000	
加：未兌現支票					11,480
1	繳回107學年學校本位英語多元方案剩餘款	108.10.21	1048644	9,320	
2	108(1)推動學校本位課程計畫經費剩餘款繳回縣公庫	109.01.15	1048718	2,160	
3					
4					
5					
6					
二、公庫結存					2,828,331
	六腳鄉農會 業務公庫帳戶 094086			1,714,433	
	六腳鄉農會 教育儲蓄帳戶 094391			95,996	
	六腳鄉農會-蘇崙分部 學校午餐帳戶 617-1434-21-02336-8-0			152,895	
	蘇育漢助學基金管理委員會帳戶 617-1434-21-02186-5-0			53,185	
	蘇育漢助學基金管理委員會帳戶 定存單			200,000	
	陳水松紀念獎助學基金管理委員會帳戶 617-1434-21-01695-4-0			196,851	
	陳水松紀念獎助學基金管理委員會帳戶 定存單			300,000	
	吸引力髮型剪燙名店獎助學基金管理委員會帳戶 617-1434-21-01958-7-0			114,971	
	薪資轉存帳戶 21105856			0	

出納人員

出納鄭慧娟

總務主任

教師兼
總務主任侯龍德

主辦會計人員

兼任
會計員林嘉瑜

基金主持人

校長張美志

嘉義縣六腳鄉北美國民小學

財產增減表

第 1 頁 / 共 2 頁

109年度 (109年02月01日至109年02月29日)

價值單位： 元

分類編號				財產號碼名稱及品質規格			購 置			最低 耐用 年限	單位 增減面積 (平方公尺)	單價	本 期 增 加			本 期 減 少			預留 殘值	核定機關日期 及文號	備 註
類	項	目	節	號碼	名稱	品質及規格	年	月	日				數量	價 值	增加 原因	數量	價 值	減少 原因			
					[土地改良物]																
					[土地改良物]																
					第一類合計:						增: 減:						752			實際減少: 折舊金額:	752
					[房屋建築及設備]																
					第二類合計:												86,691			實際減少: 折舊金額:	86,691
					[機械及設備]																
					第三類合計:												17,776			實際減少: 折舊金額:	17,776
					[交通及運輸設備]																
					第四類合計:												3,442			實際減少: 折舊金額:	3,442
					[雜項設備]																
					第五類合計:												12,774			實際減少: 折舊金額:	12,774

嘉義縣六腳鄉北美國民小學

財產增減表

第 2 頁 / 共 2 頁

109年度 (109年02月01日至109年02月29日)

價值單位：元

分類編號				財產號碼名稱及品質規格			購 置			最低 耐用 年限	單 位 增減面積 (平方公尺)	單 價	本 期 增 加			本 期 減 少			預留 殘值	核定機關日期 及文號	備 註
類	項	目	節	號碼	名稱	品質及規格	年	月	日				數 量	價 值	增加 原因	數 量	價 值	減少 原因			
												總 計					121,435			實際減少: 折舊金額: 121,435	

填表

教師兼
總務主任 侯龍德

財產主管人員

教師兼
總務主任 侯龍德

主辦會計人員

兼任
會計員 林嘉瑜

機關首長

校長 張美志

附註：1.減少時、減少原因、殘值及核定機關日期、文號應詳實填寫。

2.各類財產應加註小計。

3.房屋價值請以工程結算書價格入帳。

4.土地所列價值，請確實依公告地價入帳。

嘉義縣六腳鄉北美國民小學

財產增減結存表

中華民國 109年 02月 01日 起至 109年 02月 29日止

製表日期：民國 109年03月02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	2							2	
	公頃	0.346000	3,321,600						0.346000	3,321,600
土地改良物	個	3	76,692					752	3	75,940
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	4						4	
		平方公尺	3,270.21						3,270.21	
	宿舍	棟								
		平方公尺								
	其他	個	6						6	
		平方公尺	140.96		41,112,694			86,691	140.96	41,026,003
機械及設備	件	64	657,250					17,776	64	639,474
交通運輸及設備	船	艘								
	飛機	架								
	汽(機)車	輛	1						1	
	其他	件	11		270,483			3,442	11	267,041
雜項設備	圖書	冊(套)	1						1	
	博物	件								
	其他	件	77		434,205			12,774	77	421,431
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		169	45,872,924					121,435	169	45,751,489

填表

教師兼
總務主任侯龍德

覆核

教師代理
教導主任趙美貴

主辦財產管理人員

教師兼
總務主任侯龍德

主辦主計人員

機關首長

校長張美志

兼任
會計員林嘉瑜

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

02546 北美國小

歲出各機關對帳單

中華民國109年2月1日-109年2月29日

頁次：1

日期：109/3/2

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
10950254680030100	地方教育發展基金	109/02/03	00008	0200096		0 支付數	133,164	12,430,693	3,285,497	9,145,196
10950254680030100	地方教育發展基金	109/02/03	00009	0200293		0 支付數	1,312,144	12,430,693	4,597,641	7,833,052
10950254680030100	地方教育發展基金	109/02/05	00011	0200483		0 支付數	17,509	12,430,693	4,615,150	7,815,543
10950254680030100	地方教育發展基金	109/02/26	00014	0201485		0 支付數	17,099	12,430,693	4,632,249	7,798,444
	小計					0	1,479,916			

615
嘉義縣六腳鄉
崙陽村122號

* 平信 *

嘉義縣六腳鄉北美國民小學

女士 收
先生
寶號

21****56 中華民國 109 年 3 月 2 日 印寄

郵政劃撥儲金存款餘額證明書

帳	號	21105856	截至民國	一百零九	年	二	月	二十九	日止
存款餘額	NT\$	0.00	新臺幣	零元整					
備註									

此致

嘉義縣六腳鄉北美國民小學

中華郵政股份有限公司
儲匯處 處長



陳佐莉

敬啟



年月日	摘要	支出金額	存入金額	結存金額	備註
1090103	(108#1230) 轉帳	帳號: 6171434-21-0233680 (1048702)		*186,655.00	本數: 0
1090116	現金		*10,500.00	*197,155.00	
1090117	現金	*44,471.00	*29,400.00	*226,555.00	
1090117	電匯	*29,189.00 (貳件)		*182,084.00	
				*152,895.00	

人工作業	日期	支出金額	存入金額	結存金額	經辦
登記欄					



年月日	摘要	支出金額	存入金額	結存金額	備註
1					
2	(10801230)	帳號: 6171434-21-0233680		*186,655.00	本數: 0
3	1090103轉帳	(1048702)	*10,500.00	*197,155.00	
4	1090116現金		*29,400.00	*226,555.00	
5	1090117現金	*44,471.00		*182,084.00	
6	1090117電匯	*29,189.00 (貳件)		*152,895.00	
7					
8					
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

日期	摘要	支出金額	存入金額	結存金額	備註
年 月 日					
1	(10806219)	帳號: 6171434-21-0195870		*129,261.00	本數: 0
2	1060621活息		*19.00	*129,280.00	06/22
3	1060628現金	*3,900.00		*125,380.00	
4	1061221活息		*19.00	*125,399.00	12/29
5	1070619現金	*900.00		*124,499.00	
6	1070621活息		*19.00	*124,518.00	06/25
7	1070625現金	*4,200.00		*120,318.00	
8	1071221活息		*18.00	*120,336.00	12/26
9	1080613現金	*900.00		*119,436.00	
10	1080621活息		*18.00	*119,454.00	06/25
11	1080627現金	*4,500.00		*114,954.00	
12	1081223活息		*17.00	*114,971.00	12/24
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					

代明	受託日	票證號碼	發票人	付款行庫	到期日	金額	票證	備註
收票								
票據								
表								



5

年月日	摘要	支出金額	存入金額	結存金額	備註
1	(1071226)	帳號: 6171434-21-0218650		*53,971.00	本數: 0
2	1071221活息			*8.00	*53,979.00 12/26
3	1080114定息	(AA001429)		*85.00	*54,064.00 01/24
4	1080212定息	(AA001429)		*85.00	*54,149.00 02/26
5	1080312定息	(AA001429)		*85.00	*54,234.00 03/29
6	1080412定息	(AA001429)		*85.00	*54,319.00 05/02
7	1080513定息	(AA001429)		*85.00	*54,404.00 05/24
8	1080612定息	(AA001429)		*85.00	*54,489.00 06/25
9	1080621活息			*8.00	*54,497.00 06/25
10	1080621現金	*2,000.00			*52,497.00
11	1080712定息	(AA001429)		*85.00	*52,582.00 07/30
12	1080812定息	(AA001429)		*85.00	*52,667.00 09/02
13	1080912定息	(AA001429)		*85.00	*52,752.00 10/02
14	1081014定息	(AA001429)		*85.00	*52,837.00 10/24
15	1081112定息	(AA001429)		*85.00	*52,922.00 11/26
16	1081212定息	(AA001429)		*85.00	*53,007.00 12/24
17	1081223活息			*8.00	*53,015.00 12/24
18	1090113定息	(AA001429)		*85.00	*53,100.00 01/31
19	1090212定息	(AA001429)		*85.00	*53,185.00 03/02
20					
21					
22					
23					
24					

人工作業	日期	支出金額	存入金額	結存金額	備註
暫記欄					



7

年月日	摘要	支出金額	存入金額	結存金額	備註
1	(1090131)	帳號:6171434-21-0169540		*196,723.00	本數:0
2	1090221	定息	(AA001417) *128.00	*196,851.00	03/02
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					

人工作業	日期	支出金額	存入金額	結存金額	經辦
暫記欄					

帳號：07-094391

戶名：嘉義縣六腳鄉北美國民小學教育儲蓄戶

查對，未來查對者，視為查對無誤。

六腳鄉農會

縣庫機關專戶存款（保管款專戶）

公庫存款對帳單

日期：109/02/27 頁數：0021

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘	額
	前餘							95,996.00

製表單位：財團法人農漁會南區資訊中心

經辦員

核章

黃省卿

TMOB



帳號：07 094086

戶名：北美國民小學

六腳鄉農會

縣庫機關專戶存款(保管款專戶)

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。

公庫存款對帳單

日期：109/02/27 頁數：0011

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘	額
	前餘							1,768,423.00
109/02/03	電匯	40679		0.00	294,461.00			2,062,884.00
109/02/04	轉帳	1048724		8,400.00	0.00			2,054,484.00
109/02/05	現金	606378		2,957.00	0.00			2,051,527.00
109/02/05	現金	606381		4,918.00	0.00			2,046,609.00
109/02/05	轉帳	606382		43,560.00	0.00			2,003,049.00
109/02/05	電匯	606383		11,500.00	0.00			1,991,549.00
109/02/05	轉帳	606377		11,358.00	0.00			1,980,191.00
109/02/05	轉帳	606379		36,198.00	0.00			1,943,993.00
109/02/05	轉帳	606380		300,021.00	0.00			1,643,972.00
109/02/05	電匯	40679		0.00	17,509.00			1,661,481.00
109/02/10	電匯	8080071		0.00	875.00			1,662,356.00
109/02/12	轉帳	606384		11,487.00	0.00			1,650,869.00
109/02/13	電匯	606386		1,600.00	0.00			1,649,269.00
109/02/13	電匯	606387		18,228.00	0.00			1,631,041.00
109/02/13	現金	606388		17,509.00	0.00			1,613,532.00
109/02/13	轉帳	1047618		20,451.00	0.00			1,593,081.00
109/02/21	電匯	40679		0.00	60,000.00			1,653,081.00
109/02/24	電匯	40679		0.00	3,240.00			1,656,321.00
109/02/25	現金	606389		34,239.00	0.00			1,622,082.00
109/02/25	電匯	40679		0.00	3,675.00			1,625,757.00
109/02/25	電匯	40679		0.00	28,300.00			1,654,057.00
109/02/25	電匯	40679		0.00	3,587.00			1,657,644.00
109/02/26	電匯	606390		7,740.00	0.00			1,649,904.00
109/02/26	電匯	81326		0.00	35,000.00			1,684,904.00
109/02/26	電匯	40679		0.00	17,099.00			1,702,003.00
109/02/27	電匯	40679		0.00	12,430.00			1,714,433.00

109年3月3日

號

00713

製表單位：財團法人農漁會南區資訊中心

經辦員

核章



TM00

Q15

嘉義縣六腳鄉農會

(Q15) 617 0806

公庫保管品明細表

109年02月

單位別	製表日	時間	頁數	程式名稱	報表編號
本會	1090228	01:43	0004	BTM0160	TM12

公庫編號：094086

戶名：北美國民小學

保管品編號	保管品名稱
115	定存單
119	定期單

保管品種類

露封保管有價證券

露封保管有價證券

保管品金額 收存日期 英文備註

200,000 106/08/08

300,000 106/09/20

中文備註

蘇育漢助學金

北美國民小學陳水松紀念獎助學金管理委員會

合計： 2 件 500,000 元

製表單位：財團法人農漁會南區資訊中心

經辦員

陳麗英

核章

黃貴卿

嘉義縣六腳鄉北美國民小學

地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 109年2月29日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	銀行存款-縣庫存款	7,798,444	7,798,444	
	銀行存款-保管款專戶	2,816,851	2,816,851	
	零用及週轉金	19,000	19,000	
	應付代收款	143,889	143,889	
	L10020 健保費	4,035	4,035	
	L10021 二代健保補充保費	47,574	47,574	
	L10030 勞保費	18,601	18,601	
	L10050 勞工退休準備金	521	521	
	L10070 學生平安保險費	4,100	4,100	
	L10080 家長會費	7,262	7,262	
	L10091 午餐補助款	95,996	95,996	
	L10170 教育儲蓄專戶	152,895	152,895	
	L10180 營養午餐專戶	292	292	
	L10201 健康中心經費	51,363	51,363	
	L10210 好鄉好學-扶輪社捐款	17,099	17,099	
	L20000 預算零星款項	2,498	2,498	
	L20020 資源回收費	396,874	396,874	
	L20031 校務發展基金	6,745	6,745	
	L20033 各項捐款-課後照顧及各項社團活動鐘點費及勞健保退等保費	7,180	7,180	
	L20034 各項捐款-學生各項活動餐費	196,851	196,851	
	L20070 陳水松獎助學金專戶	300,000	300,000	
	L20080 陳水松獎助學金專戶定存	53,185	53,185	
	L20090 蘇育漢獎助學金專戶	200,000	200,000	
	L20100 蘇育漢獎助學金專戶定存	114,971	114,971	
	L20110 吸引力獎助學金專戶	28,703	28,703	
	L20130 游泳教學經費	138,000	138,000	
	L20140 玉山銀興學補助款	83,199	83,199	
	L30000 上級專案補助款	3,445	3,445	
	L30021 補救教學實施方案經費	4,840	4,840	
	L30022 學習扶助(原補救)	12,430	12,430	
	L30031 教育優先區經費-學校特色	31,633	31,633	
	L30040 學校本位英語主題經費	10,500	10,500	
	L30070 夜光天使經費	-1,280	-1,280	
	L30100 輔導教師人力運用計畫補助費	6,400	6,400	
	L30121 教育部合理編制員額經費	468,491	468,491	
	L30131 行動圖書車	30,800	30,800	
	L30140 張丁和基金會扶助弱勢補助	2,475	2,475	
	L30150 天恩慈善會補助款	13,826	13,826	
	L30152 藝術與美感深耕	50,580	50,580	
	L30200 華裔青年英語營			