

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 4 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	3	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 4 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 金額	實 際 數	預 算 數	比較增減 金額
									%
基金來源		4	21,136,000	4,815,580	1,808,000	3,007,580	12,578,580	9,611,000	2,967,580
財產收入		45	95,000				34,000	72,000	-38,000
租金收入		452	49,000					49,000	-49,000
利息收入		454	1,000						-100,000
其他財產收入		45Y	45,000				34,000	23,000	11,000
政府撥入收入		46	21,037,000	4,808,000	1,808,000	3,000,000	12,537,000	9,537,000	3,000,000
公庫撥款收入		462	21,037,000	4,808,000	1,808,000	3,000,000	12,537,000	9,537,000	3,000,000
教學收入		4S	4,000	3,800		3,800	3,800	2,000	1,800
學雜費收入		4S1	4,000	3,800		3,800	3,800	2,000	1,800
其他收入		4Y		3,780		3,780	3,780		3,780
雜項收入		4YY		3,780		3,780	3,780		3,780
基金用途		5	21,136,000	3,046,620	1,808,000	1,238,620	8,991,014	9,611,000	-619,986
國民教育計畫		53	21,087,000	3,046,620	1,808,000	1,238,620	8,942,014	9,562,000	-619,986
建築及設備計畫		5M	49,000				49,000	49,000	
購建固定資產			49,000				49,000	49,000	
本期賸餘(短絀)		6		1,768,960		1,768,960	3,587,566		3,587,566
期初基金餘額		71	842,192				887,941	842,192	45,749
解繳公庫		72							
期末基金餘額		73	842,192				4,475,507	842,192	3,633,315

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4月30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	6,853,517	100.00	負債	2	2,378,010	34.70
流動資產	11	6,853,517	100.00	流動負債	21	2,231,272	32.56
現金	111	6,832,517	99.69	應付款項	212	2,231,272	32.56
銀行存款	1112	6,802,517	99.26	應付代收款	2123	2,231,272	32.56
銀行存款-縣庫存款	1112-1	4,445,507	64.86	其他負債	22	146,738	2.14
銀行存款-保管款專戶	1112-2	2,357,010	34.39	什項負債	221	146,738	2.14
零用及週轉金	1113	30,000	0.44	存入保證金	2211	146,738	2.14
預付款項	115	21,000	0.31	基金餘額	3	4,475,507	65.30
預付費用	1154	21,000	0.31	基金餘額	31	4,475,507	65.30
預付費用-非預算類	1154-2	21,000	0.31	基金餘額	311	4,475,507	65.30
合計：		6,853,517		累積餘額	3111	887,941	12.96
				本期賸餘	3112	3,587,566	52.35
				合計：		6,853,517	

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 4 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		
			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				3,046,620	1,808,000		1,238,620		68.51
		累計數				8,942,014	9,562,000		-619,986		-6.48
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 4 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		540,705	15,046,952
土地改良物	4,869,987	4,427,518	49,000		87,975	403,494
房屋及建築	33,642,487	20,769,579			267,996	12,604,912
機械及設備	3,617,493	2,675,564			82,207	859,722
交通及運輸設備	1,819,550	1,176,882			41,550	601,118
雜項設備	6,979,252	6,359,121	18,552		60,977	577,706
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 4 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					
					合計 (3)=(4)+(5)	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		

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 4 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數				累計 預分配數	執行情形				差異或落 後原因	改進 措施		
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數		合計		比較增減					
				合 計		實支數	應付 未付數	合 計	%			金額	%
建築及設備計畫													
土地													
土地													
購建中國定資產					49,000		49,000		49,000	100.00			
土地改良物		49,000			49,000		49,000		49,000	100.00			
土地改良物													
購建中國定資產													
房屋及建築													
房屋及建築													
購建中國定資產													
機械及設備													
機械及設備													
購建中國定資產													
交通及運輸設備													
交通及運輸設備													
購建中國定資產													
雜項設備													
雜項設備													
購建中國定資產													
總 計		49,000			49,000		49,000		49,000	100.00			

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4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	8,580,029	-10,643,971	-55.37
11 正式員額薪資		5,391,985	5,391,985	
113 職工薪資		5,391,985	5,391,985	
12 聘僱及兼職人員薪資		164,214	164,214	
122 約僱職工薪資		158,120	158,120	
124 兼職人員酬金		6,094	6,094	
15 獎金		1,689,954	1,689,954	
151 考績獎金		111,731	111,731	
152 年終獎金		1,578,223	1,578,223	
16 退休及卹償金		693,550	693,550	
161 職工退休及離職金		693,444	693,444	
162 工員退休及離職金		106	106	
18 福利費		640,326	640,326	
181 分擔員工保險費		536,726	536,726	
18Y 其他福利費		103,600	103,600	
2 服務費用	1,082,000	179,268	-902,732	-83.43
21 水電費		43,160	43,160	
212 工作場所電費		26,703	26,703	
213 宿舍電費		15,283	15,283	
214 工作場所水費		1,174	1,174	
23 旅運費		1,526	1,526	
231 國內旅費		1,526	1,526	
25 修理保養及保固費		5,628	5,628	
256 交通及運輸設備修護費		3,148	3,148	
258 其他資產修護費		2,480	2,480	
27 一般服務費		100,049	100,049	

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4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		94,049	94,049	
27F 體育活動費		6,000	6,000	
28 專業服務費		23,100	23,100	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		7,100	7,100	
28Y 其他專業服務費		16,000	16,000	
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	32,967	-266,033	-88.97
31 使用材料費		6,170	6,170	
312 燃料		6,170	6,170	
32 用品消耗		26,797	26,797	
321 辦公(事務)用品		26,797	26,797	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期		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	15,550	-10,450	-40.19
64 消費與行為稅		15,550	15,550	
646 使用牌照稅		15,550	15,550	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	321,000	107,000	-214,000	-66.67
72 捐助、補助與獎助		105,000	105,000	
726 獎助學員生給與		105,000	105,000	
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	27,200	-107,800	-79.85
91 其他支出		27,200	27,200	
91Y 其他		27,200	27,200	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

各項費用彙計表

中華民國109年4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	%
合 計	21,136,000	8,991,014	-12,144,986	-57.46

銀行存款—縣市存款調節表

中華民國 109 年 4 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
4,445,507	4,445,507	0	無

除頂國民小學
公庫存款差額解釋表
中華民國109年04月30日

學校帳面結存：			\$2,357,010
國小公庫000138160094073帳戶			
教育儲蓄專戶000138160270356帳戶		\$2,135,750	
郵局(勞健保)31364241劃撥帳戶		\$11,812	
本校午餐專戶6171320210000190帳戶		\$0	
		\$209,448	
加項：			
銀行已加，學校未加：			
學校已減，銀行未減：			
支29傳票(109.4.17):108-2幼兒園學費繳回縣府(支票：NB1082103)		\$21,000	
			\$21,000
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：			\$2,378,010
國小公庫000138160094073帳戶		\$2,156,750	
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		\$209,448	

製表人：

會計：

出納：

校長：

校長陳瑞賢

幹事兼會計盧宥安

出納范菁宸

出納范菁宸

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 04月 01日 起至 109年 04月 30日止

製表日期：民國 109年05月01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	412,891					9,397	13	403,494
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	12,671,904					66,992	68.80	12,604,912
機械及設備	件	133	880,273					20,551	133	859,722
交通運輸及設備	船									
	飛機									
	汽(機)車	輛							2	
	其他	件	611,506					10,388	16	601,118
雜項設備	圖書	冊(套)							272	
	博物	件								
	其他	件	592,341					14,635	127	577,706
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		581	15,168,915					121,963	581	15,046,952

填表

覆核

主辦財產管理人員

主辦主計人員

機關首長

教務主任 陳宗德

教務主任 陳宗德

會計員 盧育安

校長 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 際頂國小

歲出各機關對帳單

中華民國109年4月1日~109年4月30日

頁次：1

日期：109/5/1

科目編號	科目名稱	科目	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		109/04/01	1405159000 3138		4,808,000	收入數	0	13,458,941	5,974,394	7,484,547
10950259880030100	地方教育發展基金		109/04/01	00016	0400034		0 支付數	51,819	13,458,941	6,026,213	7,432,728
10950259880030100	地方教育發展基金		109/04/01	00017	0400156		0 支付數	1,304,547	13,458,941	7,330,760	6,128,181
10950259880030100	地方教育發展基金		109/04/01	00018	0400390		0 支付數	126,596	13,458,941	7,457,356	6,001,585
10950259880030100	地方教育發展基金		109/04/09	00019	0400775		0 支付數	22,850	13,458,941	7,480,206	5,978,735
10950259880030100	地方教育發展基金		109/04/10	00020	0400867		0 支付數	32,952	13,458,941	7,513,158	5,945,783
10950259880030100	地方教育發展基金		109/04/14	00021	0401065		0 支付數	28,465	13,458,941	7,541,623	5,917,318
10950259880030100	地方教育發展基金		109/04/21	1405439000 3464		3,800	收入數	0	13,462,741	7,541,623	5,921,118
10950259880030100	地方教育發展基金		109/04/22	00024	0401990		0 支付數	111,731	13,462,741	7,653,354	5,809,387
10950259880030100	地方教育發展基金		109/04/24	00025	0402250		0 支付數	8,000	13,462,741	7,661,354	5,801,387
10950259880030100	地方教育發展基金		109/04/28	1405019000 3652		3,780	收入數	0	13,466,521	7,661,354	5,805,167
10950259880030100	地方教育發展基金		109/04/30	00022	0401509		0 支付數	51,819	13,466,521	7,713,173	5,753,348
10950259880030100	地方教育發展基金		109/04/30	00023	0401617		0 支付數	1,307,841	13,466,521	9,021,014	4,445,507
	小計					4,815,580		3,046,620			

Q120138000070 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：109/04/30 頁數：0025

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘	額
109/04/01	前餘							1,798,202.00
109/04/01	電匯	40679		0.00		289,446.00		2,087,648.00
109/04/01	轉帳	1081440		105,372.00		0.00		1,982,276.00
109/04/01	轉帳	1081438		284,912.00		0.00		1,697,364.00
109/04/01	轉帳	1081439		19,516.00		0.00		1,677,848.00
109/04/01	電匯	40679		0.00		126,596.00		1,804,444.00
109/04/06	轉帳	1081442		17,232.00		0.00		1,787,212.00
109/04/07	現金			0.00		128,893.00		1,916,105.00
109/04/09	轉帳	1081444		15,750.00		0.00		1,900,355.00
109/04/09	電匯	40679		0.00		3,780.00		1,904,135.00
109/04/09	電匯	40679		0.00		15,750.00		1,919,885.00
109/04/10	電匯	40679		0.00		312.00		1,920,197.00
109/04/13	轉帳	1081443		16,638.00		0.00		1,903,559.00
109/04/13	轉帳	1081441		27,703.00		0.00		1,875,856.00
109/04/13	電匯	40679		0.00		52,500.00		1,928,356.00
109/04/14	現金	1081445		28,465.00		0.00		1,899,891.00
109/04/14	電匯	40679		0.00		28,465.00		1,928,356.00
109/04/15	轉帳	1081446		25,333.00		0.00		1,903,023.00
109/04/16	電匯	8660011		0.00		60,000.00		1,963,023.00
109/04/17	轉帳	1081448		0.00		46,024.00		2,009,047.00
109/04/17	電匯	40679		0.00		0.00		1,996,141.00
109/04/20	電匯	40679		0.00		15,667.00		2,011,808.00
109/04/21	現金	1081447		3,325.00		0.00		2,019,808.00
109/04/23	轉帳	1082104		116,280.00		0.00		2,016,483.00
109/04/28	轉帳	1082106		14,024.00		0.00		1,900,203.00
109/04/28	現金			0.00		1,376.00		1,886,179.00
109/04/28	轉帳			0.00		5,210.00		1,887,555.00
109/04/29	轉帳	1082105		17,420.00		0.00		1,892,765.00
109/04/29	轉帳	1081450		11,335.00		0.00		1,875,345.00
109/04/30	電匯	40679		0.00		292,740.00		1,864,010.00
								2,156,750.00

TM06

核章

經辦員

製表單位：財團法人農漁會南區資訊中心

公庫存款對帳回單

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

資料截止日期 109 年 04 月 30 日 2,156,750.00 元

項接 費會帶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

(此處請簽蓋原印璽)

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。

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：109/04/30 頁數：0019

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

經辦員

核章

TM06

鄉鎮(市)庫機關專戶存款(特種基金專戶)

公庫存款對帳回單

帳號：02-070356

頭接 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

資料截止日期 109 年 04 月 30 日	11,812.00 元
------------------------	-------------

番路鄉農會

核印人員

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

31****41 中華民國 109 年 5 月 4 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	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

聯絡電話：(02) 23931261 分機 3875，3388，3555



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 現金	28151.		12407.~	
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	1090401 轉帳	(隙真國小)	*54,822.00	*92,903.00	04/09
24	1090409 現金	(尚餐20人)	*15,000.00	*107,903.00	
人工作業		日期	支出金額	存入金額	結存金額
暫記欄					



年月日	摘要	支出金額	存入金額	結存金額	備註
1	(1090409)	帳號: 6171320-21-0000190		*107,903.00	本數: 2
2	1090409 現金	(同仁4人)	*3,000.00	*110,903.00	
3	1090415 轉帳	(隙真國小)	*14,196.00	*125,099.00	04/28
4	1090423 轉帳		*112,500.00	*237,599.00	04/28
5	1090428 轉帳	*28,151.00		*209,448.00	
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
暫記欄					