

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 5 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 5 月份

單位：新臺幣元

項	目		本年預算數	本 年 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	21,136,000	54,950	2,000,000	-1,945,050	-97.25	12,633,530	11,611,000	1,022,530	8.81
財產收入		45	95,000	30,950		30,950		64,950	72,000	-7,050	-9.79
租金收入		452	49,000	30,950		30,950		30,950	49,000	-18,050	-36.84
利息收入		454	1,000								
其他財產收入		45Y	45,000					34,000	23,000	11,000	47.83
政府撥入收入		46	21,037,000	24,000	2,000,000	-1,976,000	-98.80	12,561,000	11,537,000	1,024,000	8.88
公庫撥款收入		462	21,037,000	24,000	2,000,000	-1,976,000	-98.80	12,561,000	11,537,000	1,024,000	8.88
教學收入		4S	4,000					3,800	2,000	1,800	90.00
學雜費收入		4S1	4,000					3,800	2,000	1,800	90.00
其他收入		4Y						3,780		3,780	
雜項收入		4YY						3,780		3,780	
基金用途		5	21,136,000	67,484	2,000,000	-1,932,516	-96.63	9,058,498	11,611,000	-2,552,502	-21.98
國民教育計畫		53	21,087,000	67,484	2,000,000	-1,932,516	-96.63	9,009,498	11,562,000	-2,552,502	-22.08
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		
本期購餘(短絀)		6		-12,534		-12,534		3,575,032	842,192	3,575,032	5.43
本期基金餘額		71	842,192					887,941	842,192	45,749	
解繳公庫		72									
期末基金餘額		73	842,192					4,462,973	842,192	3,620,781	429.92

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5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	6,458,579	100.00	負債	2	1,995,606	30.90
流動資產	11	6,458,579	100.00	流動負債	21	1,848,868	28.63
現金	111	6,458,579	100.00	應付款項	212	1,848,868	28.63
銀行存款	1112	6,428,579	99.54	應付代收款	2123	1,848,868	28.63
銀行存款-縣庫存款	1112-1	4,432,973	68.64	其他負債	22	146,738	2.27
銀行存款-保管款專戶	1112-2	1,995,606	30.90	什項負債	221	146,738	2.27
零用及週轉金	1113	30,000	0.46	存入保證金	2211	146,738	2.27
預付款項	115	0	0.00	基金餘額	3	4,462,973	69.10
預付費用	1154	0	0.00	基金餘額	31	4,462,973	69.10
預付費用-非預算類	1154-2	0	0.00	基金餘額	311	4,462,973	69.10
合計：		6,458,579		累積餘額	3111	887,941	13.75
				本期賸餘	3112	3,575,032	55.35
				合計：		6,458,579	

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 5 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目	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	行數	金額	%
國民教育計畫		本月數				67,484	2,000,000		-1,932,516	-96.63
		累計數				9,009,498	11,562,000		-2,552,502	-22.08
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 5 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		662,667	14,924,990
土地改良物	4,869,987	4,427,518	49,000		97,372	394,097
房屋及建築	33,642,487	20,769,579			334,989	12,537,919
機械及設備	3,617,493	2,675,564			102,760	839,169
交通及運輸設備	1,819,550	1,176,882			51,937	590,731
雜項設備	6,979,252	6,359,121	18,552		75,609	563,074
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 5 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

02598-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 5 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		行數		形				
						合計	實支數	應付未付數	合計			比較增減
建築及設備計畫												
土地												
土地												
購建中國定資產					49,000	49,000	49,000		49,000	100.00		
土地改良物		49,000			49,000	49,000	49,000		49,000	100.00		
土地改良物		49,000										
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		49,000			49,000	49,000	49,000		49,000	100.00		
總計												

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5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	8,581,660	-10,642,340	-55.36
11 正式員額薪資		5,391,985	5,391,985	
113 職員薪資		5,391,985	5,391,985	
12 聘僱及兼職人員薪資		165,594	165,594	
122 約僱職員薪金		158,120	158,120	
124 兼職人員酬金		7,474	7,474	
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 職員退休及離職金		693,444	693,444	
162 員工退休及離職金		106	106	
18 福利費		640,577	640,577	
181 分擔員工保險費		536,977	536,977	
18Y 其他福利費		103,600	103,600	
2 服務費用	1,082,000	197,001	-884,999	-81.79
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		117,782	117,782	

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5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		111,782	111,782	
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	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	142,000	-179,000	-55.76
72 捐助、補助與獎助		140,000	140,000	
726 獎助學員生給與		140,000	140,000	
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	40,320	-94,680	-70.13
91 其他支出		40,320	40,320	
91Y 其他		40,320	40,320	

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5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	9,058,498	-12,077,502	-57.14

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 5 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
4,432,973	4,432,973	0	無

隙頂國民小學
公庫存款差額解釋表
中華民國109年05月31日

學校帳面結存：			\$1,995,606
國小公庫000138160094073帳戶		\$1,891,538	
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		\$92,256	
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：			\$1,995,606
國小公庫000138160094073帳戶		\$1,891,538	
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		\$92,256	

製表人：
 出納：
 會計：
 校長：

出納范菁宸
 幹事費盧宥安
 校長陳瑞賢

嘉義縣番路鄉陳頂國民小學

財產增減結存表

中華民國 109年 05月 01日 起至 109年 05月 31日止

製表日期：民國 109年06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									
	公頃									
土地改良物	個	13	403,494					9,397	13	394,097
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	
其他	平方公尺	68.80	12,604,912					66,993	68.80	12,537,919
機械及設備	件	133	859,722					20,553	133	839,169
交通運輸及設備	船									
	飛機									
	汽(機)車	2							2	
	其他	16	601,118					10,387	16	590,731
雜項設備	圖書	272							272	
	博物									
	其他	127	577,706					14,632	127	563,074
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		581	15,046,952					121,962	581	14,924,990

校長陳瑞賢

機關首長

主辦主計人員

主辦財產管理人員

覆核

主任陳宗德

幹事黃盧宥安

會計黃盧宥安

說明:1.財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
2.土地詳計畫數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。
3.房屋詳計畫數、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 隙頂國小

歲出各機關對帳單

頁次：1

中華民國109年5月1日-109年5月31日

日期：109/6/1

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	109/05/05	00026	0500163		0 支付數	52,733	13,466,521	9,073,747	4,392,774
10950259880030100	地方教育發展基金	109/05/07	1405519000 4429		24,000 收入數		0	13,490,521	9,073,747	4,416,774
10950259880030100	地方教育發展基金	109/05/07	00027	0500293		0 支付數	14,751	13,490,521	9,088,498	4,402,023
10950259880030100	地方教育發展基金	109/05/21	1405039000 5002		30,950 收入數		0	13,521,471	9,088,498	4,432,973
小計							67,484			

Q120138000069 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：109/05/29 頁數：0027

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘	額
109/05/04	前餘							2,156,750.00
109/05/04	轉帳	1082103		21,000.00		0.00		2,135,750.00
109/05/04	轉帳	1082107		287,817.00		0.00		1,847,933.00
109/05/04	電匯	40679		0.00		24,000.00		1,871,933.00
109/05/05	轉帳	1082108		35,000.00		0.00		1,836,933.00
109/05/06	轉帳	1082109		15,492.00		0.00		1,821,441.00
109/05/06	電匯	40679		0.00		52,733.00		1,874,174.00
109/05/07	電匯	40679		0.00		251.00		1,874,425.00
109/05/12	電匯	40679		0.00		2,936.00		1,877,361.00
109/05/13	現金	40679		0.00		1,336.00		1,878,697.00
109/05/13	轉帳	1082111		16,415.00		0.00		1,862,282.00
109/05/15	現金			0.00		12,000.00		1,874,282.00
109/05/18	轉帳	1082112		4,528.00		0.00		1,869,754.00
109/05/18	轉帳	1082110		12,940.00		0.00		1,856,814.00
109/05/18	電匯	40679		0.00		1,296.00		1,858,110.00
109/05/20	轉帳	1082113		26,410.00		0.00		1,831,700.00
109/05/20	電匯	40679		0.00		25,500.00		1,857,200.00
109/05/22	電匯	40679		0.00		53,380.00		1,910,580.00
109/05/26	現金			0.00		320.00		1,910,900.00
109/05/27	轉帳	1082114		25,500.00		0.00		1,885,400.00
109/05/27	電匯	40679		0.00		928.00		1,886,328.00
109/05/29	轉帳			0.00		5,210.00		1,891,538.00

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

頃接 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

（此處請蓋蓋原印鑑）

BTM0080

資料截止日期 109 年 05 月 29 日

1,891,538.00 元

Q1201380000063 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：109/05/29 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

經辦員

核章

TM06

鄉鎮(市)庫機關專戶存款(特種基金專戶)

帳號：02-070356

戶名：嘉義縣番路鄉頂國民小學教育儲蓄戶

公庫存款對帳回單

頃接 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

資料截止日期 109 年 05 月 29 日

11,812.00 元

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

* 平信 *

31****41 中華民國 109 年 6 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

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	(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	(除頂國小)	*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	1090505電匯	*37,260.00		*172,188.00		
7	1090505電匯	*21,209.00		*150,979.00		
8	1090505現金	*960.00		*150,019.00		
9	1090505現金	*115.00		*149,904.00		
10	1090507轉帳	*3,260.00	(啟發煤氣有)	*146,644.00		
11	1090507現金	(學生20人)	*15,000.00	*161,644.00		
12	1090507現金	(同仁4人)	*3,000.00	*164,644.00		
13	1090520轉帳	(除頂國小)	*13,500.00	*178,144.00	05/29	
14	1090529電匯	*17,777.00	(達邦餐館)	*160,367.00		
15	1090529電匯	*37,260.00	(達邦餐館)	*123,107.00		
16	1090529轉帳	*28,151.00		*94,956.00		
17	1090529現金	*2,700.00		*92,256.00		
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						