

嘉義縣地方教育發展基金

嘉義縣番路鄉頂國民小學

會計月報

中華民國 109 年 6 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 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 6 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		1,001,000	-1,001,000 -100.00	12,633,530	12,612,000	21,530 0.17
財產收入		45	95,000		1,000	-1,000 -100.00	64,950	73,000	-8,050 -11.03
租金收入		452	49,000				30,950	49,000	-18,050 -36.84
利息收入		454	1,000		1,000	-1,000 -100.00		1,000	-1,000 -100.00
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		1,000,000	-1,000,000 -100.00	12,561,000	12,537,000	24,000 0.19
公庫撥款收入		462	21,037,000		1,000,000	-1,000,000 -100.00	12,561,000	12,537,000	24,000 0.19
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	1,542,518	1,001,000	541,518 54.10	10,601,016	12,612,000	-2,010,984 -15.95
國民教育計畫		53	21,087,000	1,542,518	1,001,000	541,518 54.10	10,552,016	12,563,000	-2,010,984 -16.01
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		-1,542,518		-1,542,518	2,032,514	842,192	45,749 5.43
期初基金餘額		71	842,192				887,941		
解繳公庫		72							
期末基金餘額		73	842,192				2,920,455	842,192	2,078,263 246.77

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6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	4,857,476	100.00	負債	2	1,937,021	39.88
流動資產	11	4,857,476	100.00	流動負債	21	1,790,283	36.86
現金	111	4,833,245	99.50	應付款項	212	1,790,283	36.86
銀行存款	1112	4,803,245	98.88	應付代收款	2123	1,790,283	36.86
銀行存款-縣庫存款	1112-1	2,890,455	59.51	其他負債	22	146,738	3.02
銀行存款-保管款專戶	1112-2	1,912,790	39.38	什項負債	221	146,738	3.02
零用及週轉金	1113	30,000	0.62	存入保證金	2211	146,738	3.02
預付款項	115	24,231	0.50	基金餘額	3	2,920,455	60.12
預付費用	1154	24,231	0.50	基金餘額	31	2,920,455	60.12
預付費用-非預算類	1154-2	24,231	0.50	基金餘額	311	2,920,455	60.12
合計：		4,857,476		累積餘額	3111	887,941	18.28
				本期賸餘	3112	2,032,514	41.84
				合計：		4,857,476	

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 6 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 算 數	比較增減	
									金額	%
國民教育計畫		本月數				1,542,518		1,001,000	541,518	54.10
		累計數				10,552,016		12,563,000	-2,010,984	-16.01
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—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學
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 6 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		784,630	14,803,027
土地改良物	4,869,987	4,427,518	49,000		106,769	384,700
房屋及建築	33,642,487	20,769,579			401,981	12,470,927
機械及設備	3,617,493	2,675,564			123,310	818,619
交通及運輸設備	1,819,550	1,176,882			62,325	580,343
雜項設備	6,979,252	6,359,121	18,552		90,245	548,438
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 6 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				
					應付未付數 (5)	金額	%				
								實支數 (4)	占累計預算 分配額		
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6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	9,960,878	-9,263,122	-48.19
11 正式員額薪資		6,483,606	6,483,606	
113 職員薪資		6,483,606	6,483,606	
12 聘僱及兼職人員薪資		208,458	208,458	
122 約僱職員薪金		197,650	197,650	
124 兼職人員酬金		10,808	10,808	
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		834,699	834,699	
161 職員退休及離職金		834,540	834,540	
162 工員退休及離職金		159	159	
18 福利費		744,161	744,161	
181 分擔員工保險費		640,561	640,561	
18Y 其他福利費		103,600	103,600	
2 服務費用	1,082,000	302,918	-779,082	-72.00
21 水電費		58,588	58,588	
212 工作場所電費		31,319	31,319	
213 宿舍電費		24,894	24,894	
214 工作場所水費		2,375	2,375	
23 旅運費		3,132	3,132	
231 國內旅費		3,132	3,132	
25 修理保養及保固費		30,828	30,828	
255 機械及設備修護費		25,200	25,200	
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	

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6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		156,714	156,714	
27D 計時與計件人員酬金		150,714	150,714	
27F 體育活動費		6,000	6,000	
28 專業服務費		31,100	31,100	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		7,100	7,100	
28Y 其他專業服務費		24,000	24,000	
29 公共關係費		22,556	22,556	
291 公共關係費		22,556	22,556	
3 材料及用品費	299,000	38,310	-260,690	-87.19
31 材料		6,170	6,170	
312 使用材料費		6,170	6,170	
32 用品消耗		32,140	32,140	
321 辦公(事務)用品		32,140	32,140	
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	179,000	-142,000	-44.24
72 捐助、補助與獎助		175,000	175,000	
726 獎助學員生給與		175,000	175,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及補助金		4,000	4,000	
9 其他	135,000	55,360	-79,640	-58.99
91 其他支出		55,360	55,360	

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6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	%
91Y 其他 合 計	21,136,000	55,360 10,601,016	55,360 -10,534,984	-49.84

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 6 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
2,890,455	2,890,455	0	無

隙頂國民小學
公庫存款差額解釋表
中華民國109年06月30日

學校帳面結存：				\$1,912,790
國小公庫000138160094073帳戶			\$1,864,566	
教育儲蓄專戶000138160270356帳戶			\$11,813	
郵局(勞健保)31364241劃撥帳戶			\$0	
本校午餐專戶6171320210000190帳戶			\$36,411	
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：				\$1,912,790
國小公庫000138160094073帳戶			\$1,864,566	
教育儲蓄專戶000138160270356帳戶			\$11,813	
郵局(勞健保) 31364241劃撥帳戶			\$0	
本校午餐專戶 6171320210000190帳戶			\$36,411	

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

嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

財產增減結存表

中華民國 109年 06月 01日 起至 109年 06月 30日止

製表日期：民國 109年07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	394,097					9,397	13	384,700
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	12,537,919					66,992	68.80	12,470,927
機械及設備	件	133	839,169					20,550	133	818,619
交通運輸及設備	船									
	飛機									
	汽(機)車	2							2	
	其他	16	590,731					10,388	16	580,343
雜項設備	圖書	272							272	
	博物									
	其他	127	563,074					14,636	127	548,438
有價證券	股									
權										
利										
其他										
總值		581	14,924,990					121,963	581	14,803,027

填表

覆核

主辦財產管理人員

主辦主計人員

機關首長



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 障頂國小

歲出各機關對帳單

中華民國109年6月1日-109年6月30日

頁次：1
日期：109/7/1

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	109/06/01	00028	0600046	0	支付數	51,819	13,521,471	9,140,317	4,381,154
10950259880030100	地方教育發展基金	109/06/02	00029	0600136	0	支付數	1,323,657	13,521,471	10,463,974	3,057,497
10950259880030100	地方教育發展基金	109/06/03	00031	0600588	0	支付數	53,432	13,521,471	10,517,406	3,004,065
10950259880030100	地方教育發展基金	109/06/08	00032	0600831	0	支付數	38,782	13,521,471	10,556,188	2,965,283
10950259880030100	地方教育發展基金	109/06/08	00033	0600834	0	支付數	35,728	13,521,471	10,591,916	2,929,555
10950259880030100	地方教育發展基金	109/06/15	00030	0601069	0	支付數	2,000	13,521,471	10,593,916	2,927,555
10950259880030100	地方教育發展基金	109/06/15	00034	0601383	0	支付數	25,200	13,521,471	10,619,116	2,902,355
10950259880030100	地方教育發展基金	109/06/23	00037	0601900	0	支付數	11,900	13,521,471	10,631,016	2,890,455
小計							1,542,518			

帳號：07-094073
戶名：番路鄉際頂國小

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：109/06/30 頁數：0026

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘	額
109/06/01	前餘							1,891,538.00
109/06/02	轉帳	1082115		35,000.00	0.00	0.00		1,856,538.00
109/06/02	電匯	40679		0.00	296,724.00	296,724.00		2,153,262.00
109/06/02	轉帳	1082117		292,076.00	0.00	0.00		1,861,186.00
109/06/03	現金			0.00	97.00	97.00		1,861,283.00
109/06/03	轉帳	1082116		16,296.00	0.00	0.00		1,844,987.00
109/06/03	電匯	40679		0.00	53,432.00	53,432.00		1,898,419.00
109/06/04	電匯	40679		0.00	3,040.00	3,040.00		1,901,459.00
109/06/05	轉帳	1082120		10,000.00	0.00	0.00		1,891,459.00
109/06/05	轉帳	1082119		33,724.00	0.00	0.00		1,857,735.00
109/06/08	現金	1082122		25,721.00	0.00	0.00		1,832,014.00
109/06/08	轉帳	1082121		10,007.00	0.00	0.00		1,822,007.00
109/06/08	現金			0.00	5,400.00	5,400.00		1,827,407.00
109/06/08	電匯	40679		0.00	10,427.00	10,427.00		1,837,834.00
109/06/08	電匯	40679		0.00	35,728.00	35,728.00		1,873,562.00
109/06/09	電匯	40679		0.00	2,000.00	2,000.00		1,875,562.00
109/06/09	電匯	40679		0.00	2,325.00	2,325.00		1,877,887.00
109/06/09	電匯	40679		0.00	9,000.00	9,000.00		1,886,887.00
109/06/09	電匯	40679		0.00	426.00	426.00		1,887,313.00
109/06/10	現金			0.00	5,400.00	5,400.00		1,892,713.00
109/06/10	轉帳	1082124		14,978.00	0.00	0.00		1,877,735.00
109/06/11	轉帳	1082118		15,433.00	0.00	0.00		1,862,302.00
109/06/11	轉帳	1082123		6,627.00	0.00	0.00		1,855,675.00
109/06/11	現金	1082125		24,231.00	0.00	0.00		1,831,444.00
109/06/12	轉帳	1082126		11,410.00	0.00	0.00		1,820,034.00
109/06/12	電匯	40679		0.00	928.00	928.00		1,820,962.00
109/06/15	電匯	40679		0.00	35,700.00	35,700.00		1,856,662.00
109/06/15	電匯	40679		0.00	3,045.00	3,045.00		1,859,707.00
109/06/18	支票			0.00	30,000.00	30,000.00		1,889,707.00
109/06/18	電匯	40679		0.00	5,345.00	5,345.00		1,895,052.00
109/06/18	電匯	40679		0.00	7,800.00	7,800.00		1,902,852.00
109/06/22	活息			0.00	140.00	140.00		1,902,992.00
109/06/23	現金	1082129		14,345.00	0.00	0.00		1,888,647.00
109/06/23	現金			0.00	2,751.00	2,751.00		1,891,398.00

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

帳號： 戶名： 項接 費會寄來敝戶往來餘額如左
業經核對無誤此覆

啟

(此處請簽蓋原印鑑)

資料截止日期 年 月 日 元

Q120138000067 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：109/06/30 頁數：0027

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘	額
109/06/24	轉帳	1082131		21,874.00		0.00		1,869,524.00
109/06/24	現金			0.00		193.00		1,869,717.00
109/06/29	轉帳	1082127		10,361.00		0.00		1,859,356.00
109/06/29	轉帳			0.00		5,210.00		1,864,566.00

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 切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 06 月 30 日

1,864,566.00 元

BTM0080

（此處請蓋原印鑑）

Q120138000060 帳號：02-070356

戶名：嘉義縣番路鄉隙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

TM06

日期：109/06/30 頁數：0020

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘	額
109/06/22	前餘						11,812.00	
	活息			0.00		1.00	11,813.00	

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

項接 貴會寄來敝戶往來餘額如左
業經核對無誤此覆

戶名：嘉義縣番路鄉隙頂國民小學教育儲蓄戶

番路鄉農會

核印人員

資料截止日期 109 年 06 月 30 日

11,813.00 元

啟

BTM0080

(此處請蓋蓋印印鑑)

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 7 月 1 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	六月	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

陳佐莉



敬啟



4

年月日	摘要	支出金額	存入金額	結存金額	備註
1	(1090609)	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	(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	(達邦餐館)		*160,367.00	
15	1090529電匯	(達邦餐館)		*123,107.00	
16	1090529轉帳			*94,956.00	
17	1090529現金		*2,700.00	*92,256.00	
18	1090604現金	(學生20人)	*15,000.00	*107,256.00	
19	1090604現金	(同仁4人)	*3,000.00	*110,256.00	
20	1090605轉帳	(除頂國小)	*32,428.00	*142,684.00	06/15
21	1090615現金		*800.00	*141,884.00	
22	1090615現金		*333.00	*141,551.00	
23	1090615轉帳		(電費)	*128,747.00	
24	1090615現金		*5,000.00	*123,747.00	

人工作業	日期	支出金額	存入金額	結存金額	經辦
暫記欄					



5

年月日	摘要	支出金額	存入金額	結存金額	備註
1	(1090605)	帳號:6171320-21-0000190		*123,747.00	本數:2
2	1090615轉帳		(啟發煤氣)	*120,487.00	
3	1090615正			*125,487.00	06/29
4	1090615轉帳			*120,487.00	06/29
5	1090622活息		*8.00	*120,495.00	06/29
6	1090629轉帳	*28,151.00		*92,344.00	
7	1090630現金	*810.00		*91,534.00	
8	1090630現金	*630.00		*90,904.00	
9	1090630電匯	*37,122.00		*53,782.00	
10	1090630電匯	*17,371.00		*36,411.00	
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					