

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 8 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—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 8 月份

單位：新臺幣元

項	目	法	本 年 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	4	21,136,000	1,000	2,000,000	-1,999,000	-99.95	18,636,840	17,221,000	1,415,840	8.22	
財產收入	45	95,000					65,260	73,000	-7,740	-10.60	
租金收入	452	49,000					30,950	49,000	-18,050	-36.84	
利息收入	454	1,000					310	1,000	-690	-69.00	
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		2,000,000	-2,000,000	-100.00	18,563,000	17,146,000	1,417,000	8.26	
公庫撥款收入	462	21,037,000		2,000,000	-2,000,000	-100.00	18,563,000	17,146,000	1,417,000	8.26	
教學收入	4S	4,000	1,000		1,000		4,800	2,000	2,800	140.00	
學雜費收入	4S1	4,000	1,000		1,000		4,800	2,000	2,800	140.00	
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	368,375	2,000,000	-1,631,625	-81.58	13,501,746	17,221,000	-3,719,254	-21.60	
國民教育計畫	53	21,087,000	368,375	2,000,000	-1,631,625	-81.58	13,452,746	17,172,000	-3,719,254	-21.66	
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		-367,375		-367,375		5,135,094		5,135,094	5.43	
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					6,023,035	842,192	5,180,843	615.16	

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8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	7,943,408	100.00	負債	2	1,920,373	24.18
流動資產	11	7,943,408	100.00	流動負債	21	1,773,635	22.33
現金	111	7,919,177	99.69	應付款項	212	1,773,635	22.33
銀行存款	1112	7,889,177	99.32	應付代收款	2123	1,773,635	22.33
銀行存款-縣庫存款	1112-1	5,993,035	75.45	其他負債	22	146,738	1.85
銀行存款-保管款專戶	1112-2	1,896,142	23.87	什項負債	221	146,738	1.85
零用及週轉金	1113	30,000	0.38	存入保證金	2211	146,738	1.85
預付款項	115	24,231	0.31	基金餘額	3	6,023,035	75.82
預付費用	1154	24,231	0.31	基金餘額	31	6,023,035	75.82
預付費用-非預算類	1154-2	24,231	0.31	基金餘額	311	6,023,035	75.82
合計：		7,943,408		累積餘額	3111	887,941	11.18
				本期賸餘	3112	5,135,094	64.65
				合計：		7,943,408	

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 8 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目	名 稱	單 位	本 月 數 及 累 計 數	數 量			執 行			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				368,375	2,000,000		-1,631,625	-81.58
			累 計 數				13,452,746	17,172,000		-3,719,254	-21.66
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 8 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	50,928,769	35,408,664	67,552		1,014,866	14,572,791
土地						
土地改良物	4,869,987	4,427,518	49,000		125,562	365,907
房屋及建築	33,642,487	20,769,579			522,828	12,350,080
機械及設備	3,617,493	2,675,564			164,413	777,516
交通及運輸設備	1,819,550	1,176,882			83,100	559,568
雜項設備	6,979,252	6,359,121	18,552		118,963	519,720
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 8 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 (3)=(4)+(5)	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 8 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		累計執行數		比較增減					
						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													
土地改良物		49,000			49,000	49,000		49,000	100.00				
土地改良物		49,000			49,000	49,000		49,000	100.00				
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	100.00				
總計					49,000	49,000		49,000	100.00				

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉際頂國民小學

各項費用彙計表

中華民國109年8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				
11 正式員額薪資	19,224,000	12,645,886	-6,578,114	-34.22
113 職員薪資		8,372,349	8,372,349	
12 聘僱及兼職人員薪資		8,372,349	8,372,349	
122 約僱職員薪資		291,338	291,338	
124 兼職人員酬金		276,710	276,710	
13 超時工作報酬		14,628	14,628	
131 加班費		215,760	215,760	
15 獎金		215,760	215,760	
151 考績獎金		1,689,954	1,689,954	
152 年終獎金		111,731	111,731	
16 退休及卹償金		1,578,223	1,578,223	
161 職員退休及離職金		1,101,230	1,101,230	
162 工員退休及離職金		1,101,071	1,101,071	
18 福利費		159	159	
181 分擔員工保險費		975,255	975,255	
18Y 其他福利費		807,655	807,655	
2 服務費用	1,082,000	167,600	167,600	
21 水電費		453,673	-628,327	-58.07
212 工作場所電費		92,416	92,416	
213 宿舍電費		56,564	56,564	
214 工作場所水費		33,212	33,212	
23 旅運費		2,640	2,640	
231 國內旅費		19,930	19,930	
25 修理保養及保固費		19,930	19,930	
255 機械及設備修護費		33,798	33,798	
		25,200	25,200	

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8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	%
256 交通及運輸設備修護費		6,118	6,118	
258 其他資產修護費		2,480	2,480	
27 一般服務費		245,413	245,413	
27D 計時與計件人員酬金		239,413	239,413	
27F 體育活動費		6,000	6,000	
28 專業服務費		39,100	39,100	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		7,100	7,100	
28Y 其他專業服務費		32,000	32,000	
29 公共關係費		23,016	23,016	
291 公共關係費		23,016	23,016	
3 材料及用品費	299,000	74,857	-224,143	-74.96
31 使用材料費		12,267	12,267	
312 燃料		12,267	12,267	
32 用品消耗		62,590	62,590	
321 辦公(事務)用品		62,590	62,590	
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	26,050	50	0.19
64 消費與行為稅		15,550	15,550	
646 使用牌照稅		15,550	15,550	
66 規費		10,500	10,500	
663 汽車燃料使用費		10,500	10,500	
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	

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8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	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
9 慰問、照護及補助金		4,000	4,000	
744 其他	135,000	73,280	-61,720	-45.72
91 其他支出		73,280	73,280	
91Y 其他		73,280	73,280	
合計	21,136,000	13,501,746	-7,634,254	-36.12

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 8 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
5,993,035	5,993,035	0	無

隙頂國民小學

公庫存款差額解釋表

中華民國109年08月31日

學校帳面結存：				\$1,896,142
國小公庫000138160094073帳戶			\$1,853,348	
教育儲蓄專戶000138160270356帳戶			\$21,185	
郵局(勞健保)31364241劃撥帳戶			\$0	
本校午餐專戶6171320210000190帳戶			\$21,609	
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：				\$1,896,142
國小公庫000138160094073帳戶			\$1,853,348	
教育儲蓄專戶000138160270356帳戶			\$21,185	
郵局(勞健保) 31364241劃撥帳戶			\$0	
本校午餐專戶 6171320210000190帳戶			\$21,609	

製表人：

出納：

會計：

校長：

出納伍俊宥

出納伍俊宥

會計費盧宥安

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 08月 01日 起至 109年 08月 31日止

製表日期：民國 109年09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	375,304					9,397	13	365,907
房屋建築及設備	辦公房屋	棟							11	
									2,922.93	
	宿舍	棟							3	
									403.80	
	其他	個							4	
	平方公尺		12,410,504					60,424	68.80	12,350,080
機械及設備	件	133	798,066					20,550	133	777,516
交通運輸及設備	船									
	飛機									
	汽(機)車	輛							2	
	其他	件	569,956					10,388	16	559,568
雜項設備	圖書	冊(套)							272	
	博物	件								
	其他	件	533,806					14,086	127	519,720
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		581	14,687,636					114,845	581	14,572,791

填表

覆核

主辦財產管理人員

主辦主計人員

機關首長

林宗德

林宗德

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。

盧宿安

陳瑞賢

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單

109/08/01-109/08/31

02598 隙頂國小

列印日期：109/09/01
頁次：1/1

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
基金專戶										
10950259880030100	地方教育發展基金					上期結餘		19,523,781	13,163,371	6,360,410
10950259880030100	地方教育發展基金	109/08/10	00044	0800382		支付數	96,836	19,523,781	13,260,207	6,263,574
10950259880030100	地方教育發展基金	109/08/11	14052390007899		1,000	收入數		19,524,781	13,260,207	6,264,574
10950259880030100	地方教育發展基金	109/08/12	00043	0800448		支付數	215,760	19,524,781	13,475,967	6,048,814
10950259880030100	地方教育發展基金	109/08/14	00045	0800867		支付數	55,779	19,524,781	13,531,746	5,993,035
	小計				1,000		368,375			

Q120138000063 帳號：07-094073

戶名：番路鄉豫頂國小

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

TM06

日期：109/08/31 頁數：0025

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘	額
109/08/03	前除							2,248,456.00
109/08/04	轉帳	1082140		306,337.00		0.00		1,942,119.00
109/08/04	電匯	8660011		0.00		60,000.00		2,002,119.00
109/08/05	轉帳	1082141		18,898.00		0.00		1,983,221.00
109/08/07	轉帳	1082143		73,250.00		0.00		1,909,971.00
109/08/11	電匯	1082142		7,446.00		0.00		1,902,525.00
109/08/11	電匯	40679		0.00		11,096.00		1,913,621.00
109/08/12	轉帳	1082144		25,400.00		0.00		1,888,221.00
109/08/12	現金			0.00		2.00		1,888,223.00
109/08/12	電匯	40679		0.00		2,224.00		1,890,447.00
109/08/13	現金	1082147		29,056.00		0.00		1,861,391.00
109/08/13	轉帳	1082146		26,723.00		0.00		1,834,668.00
109/08/14	電匯	40679		0.00		55,779.00		1,890,447.00
109/08/18	轉帳	1082145		7,633.00		0.00		1,882,814.00
109/08/18	轉帳	1082148		24,046.00		0.00		1,858,768.00
109/08/18	轉帳	1082149		23,944.00		0.00		1,834,824.00
109/08/18	轉帳	1082150		49,604.00		0.00		1,785,220.00
109/08/18	現金			0.00		195.00		1,785,415.00
109/08/18	電匯	40679		0.00		2,426.00		1,787,841.00
109/08/19	電匯	40679		0.00		8,953.00		1,796,794.00
109/08/24	電匯	40679		0.00		45,656.00		1,842,450.00
109/08/24	電匯	40679		0.00		1,440.00		1,843,890.00
109/08/24	電匯	40679		0.00		1,312.00		1,845,202.00
109/08/26	電匯	40679		0.00		2,936.00		1,848,138.00
109/08/31	轉帳			0.00		5,210.00		1,853,348.00

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：番路鄉豫頂國小

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

資料截止日期 109 年 08 月 31 日

1,853,348.00 元

（此處請蓋蓋原印鑑）

BTM0080

Q120138000058 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)庫機開專戶存款(特種基金專戶)

公庫存款對帳單

TM06

日期：109/08/31 頁數：0020

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘	額
109/08/25	前餘						11,813.00	
109/08/31	轉帳 電匯	2345744 507026		8,628.00 0.00		0.00 18,000.00	3,185.00 21,185.00	

製表單位：財團法人農漁會南區資訊中心

經辦員

校章

TM06

鄉鎮(市)庫機開專戶存款(特種基金專戶)

公庫存款對帳回單

帳號：02-070356

戶名：嘉義縣番路鄉隙頂國民小學教育儲蓄戶

頃接 貴會寄來敝戶往來餘額加左

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 08 月 31 日 21,185.00 元

(此處請蓋蓋原印鑑)

BTM0080

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 9 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 八 月 三十一 日止	存款餘額	NT\$	0.00 新臺幣 零元整	備註
	31364241						

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		(1090615) 帳號: 6171320-21-0000190				
2	1090615	轉帳	*3,260.00	(啟發煤氣)	*123,747.00	本數: 2
3	1090615	訂正	*5,000.00		*120,487.00	
4	1090615	轉帳	*5,000.00		*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	1090703	轉帳		*54,822.00	*91,233.00	
12	1090703	轉帳		*4,550.00	*95,783.00	
13	1090703	現金	(同仁4人)	*1,400.00	*97,183.00	
14	1090703	訂正		*4,550.00	*92,633.00	07/14
15	1090703	現金	(學餐13人)	*4,550.00	*97,183.00	07/14
16	1090713	轉帳		*7,228.00	*104,411.00	07/14
17	1090714	轉帳	*28,151.00		*76,260.00	
18	1090714	電匯	*14,099.00		*62,161.00	
19	1090714	電匯	*5,141.00		*57,020.00	
20	1090831	轉帳	*28,151.00		*28,869.00	
21	1090831	轉帳	*4,000.00		*24,869.00	
22	1090831	轉帳	*3,260.00		*21,609.00	
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						