

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 7 月

主辦會計人員

兼任會計員 林嘉瑜

基金主持人

校長張美志

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 7 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	6,066,000	2,128,000	3,938,000	185.06	18,728,254	14,894,000	3,834,254	25.74
財產收入	45	48,000		12,000	-12,000	-100.00	30,394	36,000	-5,606	-15.57
租金收入	452	48,000		12,000	-12,000	-100.00	30,162	36,000	-5,838	-16.22
利息收入	454						232		232	
政府撥入收入	46	24,198,000	6,066,000	2,116,000	3,950,000	186.67	18,693,000	14,858,000	3,835,000	25.81
公庫撥款收入	462	24,198,000	6,066,000	2,116,000	3,950,000	186.67	18,693,000	14,858,000	3,835,000	25.81
其他收入	4Y						4,860		4,860	
雜項收入	4YY						4,860		4,860	
基金用途	5	24,246,000	2,670,764	1,836,000	834,764	45.47	13,731,680	16,352,000	-2,620,320	-16.02
國民教育計畫	53	24,246,000	2,670,764	1,836,000	834,764	45.47	13,731,680	16,352,000	-2,620,320	-16.02
本期賸餘(短絀)	6		3,395,236	292,000	3,103,236	1,062.75	4,996,574	-1,458,000	6,454,574	-442.70
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					9,661,267	594,724	9,066,543	1,524.50

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7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	12,889,944	100.00	負債	2	3,228,677	25.05
流動資產	11	12,889,944	100.00	流動負債	21	2,824,782	21.91
現金	111	12,889,944	100.00	應付款項	212	2,824,782	21.91
銀行存款	1112	12,870,944	99.85	應付代收款	2123	2,824,782	21.91
銀行存款-縣庫存款	1112-1	9,642,267	74.80	其他負債	22	403,895	3.13
銀行存款-保管款專戶	1112-2	3,228,677	25.05	什項負債	221	403,895	3.13
零用及週轉金	1113	19,000	0.15	存入保證金	2211	403,895	3.13
合計：		12,889,944		基金餘額	3	9,661,267	74.95
				基金餘額	31	9,661,267	74.95
				基金餘額	311	9,661,267	74.95
				累積餘額	3111	4,664,693	36.19
				本期賸餘	3112	4,996,574	38.76
				合計：		12,889,944	

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 7 月份

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				2,670,764	1,836,000	834,764	45.47
		累計數				13,731,680	16,352,000	-2,620,320	-16.02

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 7 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	298,250	6,261	856,339	45,436,272
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			5,264	72,180
房屋及建築	56,518,925	15,319,540			606,837	40,592,548
機械及設備	3,014,060	2,334,934	112,500	4,103	125,176	662,347
交通及運輸設備	1,495,025	1,221,100	10,000		26,123	257,802
雜項設備	3,195,843	2,746,701	175,750	2,158	92,939	529,795
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—嘉義縣六腳鄉北美國民小學

各項費用彙計表
中華民國109年7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	13,391,488	-10,214,512	-43.27
11 正式員額薪資		8,689,971	8,689,971	
113 職員薪金		8,434,811	8,434,811	
114 工員工資		255,160	255,160	
12 聘僱及兼職人員薪資		36,672	36,672	
124 兼職人員酬金		36,672	36,672	
15 獎金		1,946,656	1,946,656	
151 考績獎金		1,878,119	1,878,119	
152 年終獎金		68,537	68,537	
16 退休及卹償金		1,798,654	1,798,654	
161 職員退休及離職金		1,750,503	1,750,503	
162 工員退休及離職金		48,151	48,151	
18 福利費		919,535	919,535	
181 分擔員工保險費		813,935	813,935	
183 傷病醫藥費		1,000	1,000	
18Y 其他福利費		104,600	104,600	
2 服務費用	439,000	226,511	-212,489	-48.40
21 水電費		40,238	40,238	
212 工作場所電費		26,423	26,423	
214 工作場所水費		13,815	13,815	
22 郵電費		14,709	14,709	
222 電話費		14,709	14,709	
23 旅運費		4,324	4,324	
231 國內旅費		4,324	4,324	
25 修理保養及保固費		93,560	93,560	
252 一般房屋修護費		48,000	48,000	

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7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	%
255 機械及設備修護費		45,560	45,560	
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		27,600	27,600	
28Y 其他專業服務費		27,600	27,600	
29 公共關係費		39,080	39,080	
291 公共關係費		39,080	39,080	
3 材料及用品費	195,000	109,681	-85,319	-43.75
32 用品消耗		109,681	109,681	
321 辦公(事務)用品		109,681	109,681	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	6,000	4,000	-2,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	24,246,000	13,731,680	-10,514,320	-43.37

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 7 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
9,642,267	9,642,267	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07月31日

摘要	年月日	公庫支票號數	小計	合計
一、帳面結存				3,228,677
			2,728,677	
定存			500,000	
加：未兌現支票				19,160
1	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
2	109年1-7月合理員額代課鐘點費結餘款繳回縣府	109.7.16	606474	640
3	行動圖書車(廠商)	109.07.30	605134	15,000
4	7月行動圖書車(7月代墊款及7月廠商)	109.07.30	605135	1,360
5				
6				
二、公庫結存				3,247,837
	六腳鄉農會 業務公庫帳戶 094086			2,211,752
	六腳鄉農會 教育儲蓄帳戶 094391			86,933
	六腳鄉農會-蘇崙分部 學校午餐帳戶 617-1434-21-02336-8-0			92,907
	蘇育漢助學基金管理委員會帳戶 617-1434-21-02186-5-0			53,553
	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			191,606
	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			111,086
	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07月01日至109年07月31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:					增: 減:						86,691		實際減少: 折舊金額: 86,691		
						[機械及設備]															
3	11	01	01	28 3000174	護理用具	AED電擊器	109	07	06	5	具	90,000	1	90,000	受贈			900			
						第三類合計:							1	90,000			17,962		實際減少: 折舊金額: 17,962		
						[交通及運輸設備]															
						第四類合計:											4,456		實際減少: 折舊金額: 4,456		
						[雜項設備]															
						第五類合計:											14,256		實際減少: 折舊金額: 14,256		

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07月01日至109年07月31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	1	90,000				124,117			實際減少: 0 折舊金額: 124,117	

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 07月 01日 起至 109年 07月 31日止

製表日期：民國 109年08月04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	72,932					752	3	72,180
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	40,679,239					86,691	140.96	40,592,548
機械及設備	件	65	590,309	1	90,000			17,962	66	662,347
交通運輸及設備	船	艘								
	飛機	架								
	汽(機)車	輛	1						1	
	其他	件	13	360,258				4,456	13	355,802
雜項設備	圖書	冊(套)	1						1	
	博物	件								
	其他	件	84	446,051				14,256	84	431,795
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		179	45,470,389	1	90,000			124,117	180	45,436,272

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

歲出各機關對帳單

中華民國109年7月1日-109年7月31日

頁次：1

日期：109/8/7

02546 北美國小

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	109/07/01	1405399000 6663		6,042,000	收入數	0	23,368,947	11,079,916	12,289,031
10950254680030100	地方教育發展基金	109/07/01	00039	0700199		0 支付數	133,164	23,368,947	11,213,080	12,155,867
10950254680030100	地方教育發展基金	109/07/02	00040	0700362		0 支付數	1,244,874	23,368,947	12,457,954	10,910,993
10950254680030100	地方教育發展基金	109/07/03	00041	0700657		0 支付數	7,400	23,368,947	12,465,354	10,903,593
10950254680030100	地方教育發展基金	109/07/03	00042	0700659		0 支付數	7,000	23,368,947	12,472,354	10,896,593
10950254680030100	地方教育發展基金	109/07/09	00043	0700951		0 支付數	16,628	23,368,947	12,488,982	10,879,965
10950254680030100	地方教育發展基金	109/07/17	00046	0701801		0 支付數	20,300	23,368,947	12,509,282	10,859,665
10950254680030100	地方教育發展基金	109/07/24	00047	0702272		0 支付數	18,900	23,368,947	12,528,182	10,840,765
10950254680030100	地方教育發展基金	109/07/28	1405429000 7652		24,000	收入數	0	23,392,947	12,528,182	10,864,765
10950254680030100	地方教育發展基金	109/07/31	00045	0701531		0 支付數	133,164	23,392,947	12,661,346	10,731,601
10950254680030100	地方教育發展基金	109/07/31	00044	0701621		0 支付數	1,089,334	23,392,947	13,750,680	9,642,267
	小計				6,066,000		2,670,764			

日期	摘要	支出金額	存入金額	結存金額	備註
1					
2	(1080619)		帳號: 6171434-21-0195870	*129,261.00	本數: 0
3	1040621活息			*129,280.00	06/22
4	1060625現金	*3,900.00		*125,380.00	
5	1061221活息			*125,399.00	12/29
6	1070619現金	*900.00		*124,499.00	
7	1070621活息			*124,518.00	06/25
8	1070625現金	*4,200.00		*120,318.00	
9	1071221活息			*120,336.00	12/26
10	1080613現金	*900.00		*119,436.00	
11	1080621活息			*119,454.00	06/25
12	1080627現金	*4,500.00		*114,954.00	
13	1081223活息			*114,971.00	12/24
14					
15	1070622活息			*114,986.00	06/30
16	1090630現金	*900.00		*114,086.00	
17	1090710現金	*3,000.00		*111,086.00	
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					

代明	受託日	票據號碼	發票人	付款行庫	到期日	金額	備註
收							
票							
總							
表							



科目	摘要	支出金額	存入金額	結存金額	備註
	(1090131)	帳號:6171434-21-0169540		*196,723.00	本數:0
1	109022	(AA001417)	*128.00	*196,851.00	03/02
2	109032	(AA001417)	*127.00	*196,978.00	03/30
3	109042	(AA001417)	*105.00	*197,083.00	04/27
4	109052	(AA001417)	*98.00	*197,181.00	
5	109062	(AA001445)	*100.00	*197,281.00	06/30
6	109062		*25.00	*197,306.00	06/30
7	109063	*2,500.00		*194,806.00	
8	109070	*3,300.00		*191,506.00	
9	109072	(AA001445)	*100.00	*191,606.00	07/30
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
登記欄					



台

年月日	摘要	支出金額	存入金額	結存金額	冊數
1	(1090650)	帳號: 6171434-21-0218650		*53,486.00	本數: 0
2	1090713定息	(AA001429)	*67.00	*53,553.00	077/30
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					

日期	支出金額	存入金額	結存金額	經辦
人工作業				
登記欄				

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：109/07/31 頁數：0013

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘	額
	前餘							1,822,458.00
109/07/01	轉帳	606463	15,494.00			0.00		1,806,964.00
109/07/02	電匯	40679		0.00	288,400.00			2,095,364.00
109/07/02	現金	606466	16,431.00			0.00		2,078,933.00
109/07/02	轉帳	606465	42,098.00			0.00		2,036,835.00
109/07/02	電匯	540641		0.00	136,000.00			2,172,835.00
109/07/06	轉帳	606468	11,358.00			0.00		2,161,477.00
109/07/06	轉帳	606467	303,727.00			0.00		1,857,750.00
109/07/06	電匯	40679		0.00	77,600.00			1,935,350.00
109/07/06	現金			0.00	1,277.00			1,936,627.00
109/07/08	電匯	40679		0.00	116,000.00			2,052,627.00
109/07/09	電匯	40679		0.00	16,628.00			2,069,255.00
109/07/10	現金	606472	16,628.00			0.00		2,052,627.00
109/07/13	轉帳	606470	11,816.00			0.00		2,040,811.00
109/07/13	轉帳	606469	13,760.00			0.00		2,027,051.00
109/07/14	現金			0.00	1,183.00			2,028,234.00
109/07/16	轉帳	606471	25,520.00			0.00		2,002,714.00
109/07/17	電匯	40679		0.00	3,675.00			2,006,389.00
109/07/21	電匯	40679		0.00	33,000.00			2,039,389.00
109/07/23	現金	605131	2,272.00			0.00		2,037,117.00
109/07/23	現金	605130	4,050.00			0.00		2,033,067.00
109/07/23	電匯	606475	11,706.00			0.00		2,021,361.00
109/07/23	電匯	605127	28,620.00			0.00		1,992,741.00
109/07/23	電匯	40679		0.00	50,000.00			2,042,741.00
109/07/30	現金	605132	8,110.00			0.00		2,034,631.00
109/07/30	電匯	605133	24,890.00			0.00		2,009,741.00
109/07/30	轉帳	605129	50,023.00			0.00		1,959,718.00
109/07/30	轉帳	605128	17,782.00			0.00		1,941,936.00
109/07/30	轉帳	605126	18,715.00			0.00		1,923,221.00
109/07/30	電匯	40679		0.00	10,463.00			1,933,684.00
109/07/31	電匯	40679		0.00	248,068.00			2,181,752.00
109/07/31	電匯	7000021		0.00	20,000.00			2,201,752.00
109/07/31	電匯	7000021		0.00	10,000.00			2,211,752.00



帳號：07-094391

此對帳單如有錯誤請於一星期內持單

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：109/07/31 頁數：0025

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘	額
	前餘							86,933.00

製表單位：財團法人農漁會南區資訊中心

經辦員

核章



日	109年 8月 7 日
文號	002608

(Q15) 617-0806

嘉義縣六腳鄉農會
公庫保管品明細表
109年07月

單位別	製表日	時間	頁數	程式名稱	報表編號
本會	1090801	00:44	0004	BTMO160	TM12

號：094086

戶名：北美國民小學

管 品 名 稱
單
單

保管品種類	保管品金額	收存日期	英文備註
露封保管有價證券	200,000	106/08/08	
露封保管有價證券	300,000	109/05/25	

中文備註

蘇育漢助學金

北美國民小學陳水松獎助學金管理委

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
先生
寶號
收

三三

21****56 中華民國 109 年 8 月 3 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	七月	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

陳佳莉



敬啟



年	月	摘要	支-出金額	存-入金額	結存金額	備註
		(1090603)	帳號: 6171434-21-0233680		*185,375.00	本數: 0
2	1090616	現金		*25,900.00	*211,275.00	
3	1090622	活息		*23.00	*211,298.00	06/30
4	1090630	現金	*41,700.00		*169,598.00	
5	1090630	電匯	*47,471.00	(貳件)	*122,127.00	
6	1090714	現金		*150.00	*122,277.00	
7	1090714	現金	*12,414.00		*109,863.00	
8	1090714	電匯	*16,956.00	(參件)	*92,907.00	
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						

日期	支出金額	存入金額	結存金額	經辦
人工作業				
暫記欄				

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8月3日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L30220	精進教學計畫經費	6,010		
L30230	成人教育研習經費	96,653		
L30270	三好校園	47,830		
	存入保證金		403,895	
R20002	履約保證金-元方營照-109年廁所(1090522)	156,000		
R20004	履約保證金-愛幼文教用品社-109年幼兒園(1090422)	51,700		
R20005	履約保證金-元方營造-109年幼兒園(1090702)	136,000		
R40010	元方企業社(1081108-1091108)	56,490		
R40030	晉強企業社(1081023-1091023)	3,705		