

嘉義縣地方教育發展基金

嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

# 會計月報

中華民國 113年1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	2	張
收入支出表	共	1	張
主要業務計畫執行明細表	共	1	張
資本資產明細表	共	2	張
長期負債明細表	共	1	張
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	共	2	張
各項費用彙計表	共	2	張
預算執行與會計收支對照表	共	1	張
銀行存款-縣庫存款調節表	共	1	張
歲出各機關對帳單	共	1	張
公庫存款差額解釋表	共	1	張
財產增減表	共	1	張
財產增減結存表	共	1	張
對帳單	共	4	張

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

02561-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	30,627,000	8,631,000	9,306,000	-675,000	-7.25	8,631,000	9,306,000	-675,000	-7.25
財產收入	271,000								
租金收入	268,000								
其他財產收入	3,000								
政府撥入收入	30,349,000	8,631,000	9,306,000	-675,000	-7.25	8,631,000	9,306,000	-675,000	-7.25
公庫撥款收入	30,349,000	8,631,000	9,306,000	-675,000	-7.25	8,631,000	9,306,000	-675,000	-7.25
教學收入	7,000								
學雜費收入	7,000								
基金用途	30,627,000	3,752,539	9,619,000	-5,866,461	-60.99	3,752,539	9,619,000	-5,866,461	-60.99
國民教育計畫	30,627,000	3,752,539	9,619,000	-5,866,461	-60.99	3,752,539	9,619,000	-5,866,461	-60.99
其他	30,627,000	3,752,539	9,619,000	-5,866,461	-60.99	3,752,539	9,619,000	-5,866,461	-60.99
本期賸餘(短絀)	5,553,476	4,878,461	-313,000	5,191,461	-1,658.61	4,878,461	-313,000	5,191,461	-1,658.61
期初基金餘額	5,553,476					2,956,372	5,553,476	-2,597,104	-46.77
解繳公庫									
期末基金餘額	5,553,476					7,834,833	5,240,476	2,594,357	49.51

註：



## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

## 平衡表

中華民國113年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-14,642,812	-18.25				
機械及設備	1405	2,201,383	2.74				
機械及設備	140501	5,225,785	6.51				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,024,402	-3.77				
交通及運輸設備	1406	56,857	0.07				
交通及運輸設備	140601	220,145	0.27				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-163,288	-0.20				
雜項設備	1407	2,188,178	2.73				
雜項設備	140701	5,572,242	6.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,384,064	-4.22				
合計：		80,225,064					
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

# 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

## 收入支出表

中華民國113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,631,000	8,631,000
政府撥入收入	8,631,000	8,631,000
公庫撥款收入	8,631,000	8,631,000
支出	3,967,936	3,967,936
人事支出	3,748,539	3,748,539
業務支出	4,000	4,000
折舊、折耗及攤銷	4,000	4,000
折舊、折耗及攤銷	215,397	215,397
固定資產折舊	215,397	215,397
本期賸餘(短絀)	4,663,064	4,663,064
期初淨資產		73,609,991
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		78,273,055

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

02561-1

主要業務計畫執行明細表  
中華民國 113 年 1 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目	單 位	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	金 額	%
國 民 教 育 計 畫		本 月 數				3,752,539	9,619,000	-5,866,461	-60.99
		累 計 數				3,752,539	9,619,000	-5,866,461	-60.99

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 月份

02561-1

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(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		
<b>資產</b>						
非理財目的之長期投資	100,765,050	30,111,431			215,397	70,438,222
土地	14,754,104					14,754,104
土地改良物	14,598,286	9,079,792			32,470	5,486,024
房屋及建築	60,394,488	14,555,452			87,360	45,751,676
機械及設備	5,225,785	2,958,837			65,565	2,201,383
交通及運輸設備	220,145	161,792			1,496	56,857
雜項設備	5,572,242	3,355,558			28,506	2,188,178
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：



嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 月份

02561-2

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(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		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他						

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

02561-1

**長期負債明細表**

中華民國 113 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					







嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

02561-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 1 月 31 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	8,631,000		8,631,000	收入
政府撥入收入	8,631,000		8,631,000	政府撥入收入
基金用途	3,752,539	215,397	3,967,936	支出
用人費用	3,748,539		3,748,539	人事支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000		4,000	業務支出
本期賸餘(短絀)	4,878,461	215,397	215,397	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	2,956,372	-215,397	4,663,064	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		70,653,619	73,609,991	本期初淨資產
期末基金餘額	7,834,833	70,438,222	78,273,055	淨資產調整數
				期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

02561-1

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 1 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
7,814,833	7,814,833	0	

02561 後塘國小

嘉義縣政府  
歲出各機關對帳單  
113/01/01-113/01/31


列印日期：113/02/06  
頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	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
11350256180030100	地方教育發展基金	113/01/02	14054630120660		8,631,000	收入數		2,956,372	0	2,956,372
11350256180030100	地方教育發展基金	113/01/02	00002	0100048		支出數	1,511,073	11,587,372	0	11,587,372
11350256180030100	地方教育發展基金	113/01/02	00001	0100162		支出數	306,480	11,587,372	1,511,073	10,076,299
11350256180030100	地方教育發展基金	113/01/09	00003	0100553		支出數	20,000	11,587,372	1,817,553	9,769,819
11350256180030100	地方教育發展基金	113/01/31	00004	0100827		支出數	1,934,986	11,587,372	3,772,539	7,814,833
	小計				8,631,000		3,772,539			



後塘 國民小學  
公庫存款差額解釋表  
中華民國113年1月30日

(一)學校帳面結存：		\$1,952,009
公庫 (94091)	1,758,872	
教育儲蓄專戶 (94678)	27,907	
營養午餐 (617-0091-21-08487-0-1)	94,140	
富邦教育儲蓄專戶 (617-0091-21-08487-0-3)	41	
後塘國民小學薪資轉存帳戶(31329449)	0	
後塘國小校務發展基金 (617-0091-21-08487-0-0)	71,049	
加：未兌現		\$73,932
繳回幼兒園112學年第一學期就學補助-午餐費及材料費剩餘款	73,932	
(二)農會、銀行、郵局公庫結存		\$2,025,941
公庫 (94091)	1,832,804	
教育儲蓄專戶 (94678)	27,907	
營養午餐 (617-0091-21-08487-0-1)	94,140	
富邦教育儲蓄專戶 (617-0091-21-08487-0-3)	41	
後塘國民小學薪資轉存帳戶(31329449)	0	
後塘國小校務發展基金 (617-0091-21-08487-0-0)	71,049	

兼任出納 

會計人員：

機關長官：







Q170091000065 帳號：07 - 094091

戶名：後塘國民小學

鹿草鄉農會 縣庫機關專戶存款 (保管款專戶)

公庫存款對帳單

日期：113/01/31 頁數：0011

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。

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘	額
113/01/02	前餘						1,952,451.00	
113/01/02	電匯	40679		0.00	399,303.00		2,351,754.00	
113/01/03	轉帳			0.00	6,167.00		2,357,921.00	
113/01/03	現金			0.00	12,450.00		2,370,371.00	
113/01/03	現金			0.00	850.00		2,371,221.00	
113/01/09	轉帳	2619816		274.00	0.00		2,370,947.00	
113/01/09	轉帳	2619813		7,560.00	0.00		2,363,387.00	
113/01/09	轉帳	2619812		20,813.00	0.00		2,342,574.00	
113/01/09	轉帳	2619814		17,900.00	0.00		2,324,674.00	
113/01/09	轉帳	2619811		25,550.00	0.00		2,299,124.00	
113/01/09	轉帳	2619815		24,000.00	0.00		2,275,124.00	
113/01/09	轉帳	2619810		397,222.00	0.00		1,877,902.00	
113/01/09	電匯	40679		0.00	20,000.00		1,897,902.00	
113/01/10	現金			0.00	63.00		1,897,965.00	
113/01/12	現金			0.00	4,620.00		1,902,585.00	
113/01/12	轉帳	2619817		9,300.00	0.00		1,893,285.00	
113/01/15	轉帳	2619818		9,025.00	0.00		1,884,260.00	
113/01/18	現金			0.00	10,000.00		1,894,260.00	
113/01/18	現金	2619821		20,000.00	0.00		1,874,260.00	
113/01/18	轉帳	2619823		40,911.00	0.00		1,833,349.00	
113/01/18	轉帳	2619820		29,998.00	0.00		1,803,351.00	
113/01/18	轉帳	2619822		1,053.00	0.00		1,802,298.00	
113/01/18	轉帳	2619825		6,000.00	0.00		1,796,298.00	
113/01/18	轉帳	2619824		6,000.00	0.00		1,790,298.00	
113/01/19	轉帳	2619819		44,869.00	0.00		1,745,429.00	
113/01/23	現金			0.00	15,960.00		1,761,389.00	
113/01/26	現金			0.00	500.00		1,761,889.00	
113/01/31	電匯			0.00	70,080.00		1,831,969.00	
113/01/31	轉帳	40679		0.00	835.00		1,832,804.00	

擬：1月對帳單2份！

轉知出納內編制

差額解釋表。

林素賢

出納內：

出納 葉懿玲

校表：



帳號：07-094678

戶名：嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學教育儲蓄戶

鹿草鄉農會 餘庫機關專戶存款 (保管款專戶)

公庫存款對帳單

日期：113/01/31 頁數：0026

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。

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘	額
	前餘						27,907.00	

製表單位：財團法人農漁會南區資訊中心

經辦員

核章

TM06



摘要 支出金額 存入金額 結存金額 備註

1	(1121110)	帳號:6170091-21-0848701		*104,420.00	本數:3
2	1121123	轉帳 0426	雀巢 *2,246.00 (1 2月食米)	*102,174.00	
3	1121123	轉帳 0426	雀巢 *101.00 (隆興 )	*101,873.00	
4	1121124	轉帳	(午餐加牛奶) *31,608.00	*133,481.00	11/28
5	1121201	現金	*120.00 (載白米)	*133,361.00	
6	1121201	轉帳	*31,524.00 (廚工1 1月)	*101,837.00	
7	1121218	現金 0426	(1 2生午餐) 雀巢 *45,000.00	*146,837.00	
8	1121219	現金 0426	雀巢 *105.00 (退生午餐 )	*146,732.00	
9	1121219	轉帳 0426	雀巢 *9,775.00 (億百信 )	*136,957.00	
10	1121221	活息		*22.00	12/25
11	1121222	轉帳	(奶、貧職午) *27,108.00	*164,087.00	12/25
12	1121225	現金 0426	雀巢 *4,520.00 (嘉全糧部專)	*99,567.00	
13	1121227	轉帳	(廚工薪資 ) *36,548.00	*136,115.00	
14	1130102	現金	*150.00 (載白米 )	*135,965.00	
15	1130102	轉帳	*31,524.00 (1 2月廚薪)	*104,441.00	
16	1130115	轉帳 0426	原薪 *55,777.00 (佳隆和展煤)	*48,664.00	
17	1130115	現金 0426	(生1 月午餐) 雀巢 *45,000.00	*93,664.00	
18	1130118	轉帳	(午餐年終 ) *40,911.00	*134,575.00	
19	1130131	轉帳	*40,435.00 (廚工年終 )	*94,140.00	
20					
21					
22					
23					
24					

日期	支出金額	存入金額	結存金額	備註
人工作業				
暫記欄				

611005  
嘉義縣鹿草鄉  
三角村毛蟹行11號

\*平信\*

嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

女士  
先生 收  
寶號

31\*\*\*\*49 中華民國 113 年 2 月 1 日印寄

郵政劃撥儲金存款餘額證明書

帳	號	31329449	截至民國	一百一十三	年	一	月	三十一	日止
存	款	餘	額	NT\$	0.00	新	臺	幣	零元整
備	註								

此致

嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

中華郵政股份有限公司  
儲匯處處長

姚麗莉



敬啟