

嘉義縣水上鄉成功國民小學

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	第 1	頁
平衡表	第 2-3	頁
收入支出表	第 4	頁
主要業務計畫執行明細表	第 5	頁
資本資產明細表	第 6-7	頁
長期負債變動表	第 8	頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 9-10	頁
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 11	頁
各項費用彙計表	第 12	頁
預算執行與會計收支對照表	第 13	頁
銀行存款-縣市存款調節表	第 14	頁
歲出各機關對帳單	共 1	頁
財產增減結存表	共 1	頁
公庫存款差額解釋表	共 1	頁
對帳單	共 4	頁

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉成功國民小學

02578-1

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 法 定 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	31,488,000	11,382,000	12,117,000	-735,000	-6.07	11,382,000	12,117,000	-735,000	-6.07
財產收入	145,000								
租金收入	143,000								
利息收入	2,000								
政府撥入收入	31,343,000	11,382,000	12,117,000	-735,000	-6.07	11,382,000	12,117,000	-735,000	-6.07
公庫撥款收入	31,343,000	11,382,000	12,117,000	-735,000	-6.07	11,382,000	12,117,000	-735,000	-6.07
基金用途	31,488,000	3,636,831	12,117,000	-8,480,169	-69.99	3,636,831	12,117,000	-8,480,169	-69.99
國民教育計畫	31,488,000	3,636,831	12,117,000	-8,480,169	-69.99	3,636,831	12,117,000	-8,480,169	-69.99
其他	31,488,000	3,636,831	12,117,000	-8,480,169	-69.99	3,636,831	12,117,000	-8,480,169	-69.99
本期賸餘(短絀)		7,745,169		7,745,169		7,745,169		7,745,169	
期初基金餘額	604,479					1,098,845	604,479	494,366	81.78
解繳公庫									
期末基金餘額	604,479					8,844,014	604,479	8,239,535	1,363.08

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉成功國民小學

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		
資產	1	31,239,842	100.00	負債	2	3,559,505	11.39
流動資產	11	12,403,519	39.70	流動負債	21	2,840,721	9.09
現金	1101	12,403,519	39.70	應付款項	2102	2,840,721	9.09
銀行存款	110102	12,403,519	39.70	應付代收款	210203	2,840,721	9.09
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,844,014	28.31	其他負債	28	718,784	2.30
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,559,505	11.39	什項負債	2801	718,784	2.30
固定資產	14	18,836,323	60.30	存入保證金	280104	718,784	2.30
土地	1401	83,146	0.27	淨資產	3	27,680,337	88.61
土地	140101	83,146	0.27	淨資產	31	27,680,337	88.61
土地改良物	1402	4,650,668	14.89	淨資產	3101	27,680,337	88.61
土地改良物	140201	14,374,817	46.01	累積餘額	310101	19,430,002	62.20
累計折舊-土地改良物	140202	-9,724,149	-31.13	本期賸餘	310102	8,250,335	26.41
房屋建築及設備	1404	9,384,667	30.04	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	140401	38,460,107	123.11	合計：		31,239,842	
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 — 嘉義縣水上鄉成功國民小學

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	-29,075,440	-93.07				
機械及設備	1405	1,992,497	6.38				
機械及設備	140501	4,420,822	14.15				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,428,325	-7.77				
交通及運輸設備	1406	399,767	1.28				
交通及運輸設備	140601	537,138	1.72				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-137,371	-0.44				
雜項設備	1407	2,325,578	7.44				
雜項設備	140701	5,521,944	17.68				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,196,366	-10.23				
合計：		31,239,842					

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 — 嘉義縣水上鄉成功國民小學

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	12,146,252	12,146,252
政府撥入收入	11,382,000	11,382,000
公庫撥款收入	11,382,000	11,382,000
其他收入	764,252	764,252
受贈收入	115,000	115,000
雜項收入	649,252	649,252
支出	3,895,917	3,895,917
人事支出	3,605,695	3,605,695
人事支出	3,605,695	3,605,695
業務支出	31,136	31,136
業務支出	31,136	31,136
折舊、折耗及攤銷	259,086	259,086
固定資產折舊	259,086	259,086
本期賸餘(短絀)	8,250,335	8,250,335
期初淨資產		19,430,002
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		27,680,337

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—嘉義縣水上鄉成功國民小學

02578-5

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		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	
國民教育計畫		本月數				3,636,831	12,117,000	-8,480,169	-69.99
		累計數				3,636,831	12,117,000	-8,480,169	-69.99

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉成功國民小學

02578-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 月份

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		
資產	62,633,722	44,302,565	764,252		259,086	18,836,323
非理財目的之長期投資						
土地	83,146					83,146
土地改良物	14,374,817	9,696,155			27,994	4,650,668
房屋及建築	37,810,855	28,959,070	649,252		116,370	9,384,667
機械及設備	4,371,822	2,366,546	49,000		61,779	1,992,497
交通及運輸設備	537,138	132,016			5,355	399,767
雜項設備	5,455,944	3,148,778	66,000		47,588	2,325,578
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—嘉義縣水上鄉成功國民小學

02578-7

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 月份

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：

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
負債 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－嘉義縣水上鄉成功國民小學

各項費用彙計表
中華民國113年1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	30,393,000	3,605,695	-26,787,305	-88.14
11 正式員額薪資		1,205,900	1,205,900	
113 職員薪金		1,205,900	1,205,900	
12 聘僱及兼職人員薪資		9,602	9,602	
124 兼職人員酬金		9,602	9,602	
15 獎金		1,838,145	1,838,145	
152 年終獎金		1,838,145	1,838,145	
16 退休及卹償金		408,471	408,471	
161 職員退休及離職金		408,471	408,471	
18 福利費		143,577	143,577	
181 分擔員工保險費		143,577	143,577	
2 服務費用	904,000	29,136	-874,864	-96.78
21 水電費		20,032	20,032	
212 工作場所電費		20,032	20,032	
23 旅運費		3,504	3,504	
231 國內旅費		3,504	3,504	
27 一般服務費		5,600	5,600	
27F 體育活動費		5,600	5,600	
3 材料及用品費	185,000		-185,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合 計	31,488,000	3,636,831	-27,851,169	-88.45

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉成功國民小學

02578-13

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	11,382,000	764,252	12,146,252	收入
政府撥入收入	11,382,000		11,382,000	政府撥入收入
其他收入		764,252	764,252	其他收入
基金用途	3,636,831	259,086	3,895,917	支出
用人費用	3,605,695		3,605,695	人事支出
服務費用	29,136	2,000	31,136	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		259,086	259,086	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,745,169	505,166	8,250,335	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,098,845	18,331,157	19,430,002	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	8,844,014	18,836,323	27,680,337	期末淨資產

註：

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
8,844,014	8,844,014	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
113/01/01-113/01/31

02578 成功國小

列印日期：113/02/17
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
11350257880030100	地方教育發展基金	113/01/02				上期結餘		1,098,845	0	1,098,845
11350257880030100	地方教育發展基金	113/01/02	14054630120660		11,382,000	收入數		12,480,845	0	12,480,845
11350257880030100	地方教育發展基金	113/01/02	00002	0100059		支付款	1,448,555	12,480,845	1,448,555	11,032,290
11350257880030100	地方教育發展基金	113/01/02	00001	0100170		支付款	271,776	12,480,845	1,720,331	10,760,514
11350257880030100	地方教育發展基金	113/01/19	00006	0101065		支付款	18,706	12,480,845	1,739,037	10,741,808
11350257880030100	地方教育發展基金	113/01/26	00007	0101288		支付款	20,032	12,480,845	1,759,069	10,721,776
11350257880030100	地方教育發展基金	113/01/31	00003	0101077		支付款	1,877,762	12,480,845	3,636,831	8,844,014
	小計				11,382,000		3,636,831			

嘉義縣水上鄉成功國民小學

財產增減結存表

中華民國 113年 01月 01日 起至 113年 01月 31日止

製表日期：民國 113年02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	1							1	
	公頃	0.004609	83,146						0.004609	83,146
土地改良物	個	13	4,678,662					27,994	13	4,650,668
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	10						10	
		平方公尺	2,958.49						2,958.49	
	宿舍	棟								
		平方公尺								
其他	個	10		1					11	
	平方公尺	713.56	8,851,785		649,252		116,370		713.56	9,384,667
機械及設備	件	191	2,005,276	3	49,000		61,779	194	1,992,497	
交通運輸及設備	船	艘								
	飛機	架								
	汽(機)車	輛								
	其他	件	17	405,122				5,355	17	399,767
雜項設備	圖書	冊(套)	8						8	
	博物	件								
	其他	件	146	2,307,166	3	66,000		47,588	149	2,325,578
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		396	18,331,157	7	764,252		259,086	403	18,836,323	

填表 總務主任翁正舜 覆核

主辦財產管理人員 總務主任翁正舜

主辦主計人員 會計員林靜宏

機關首長 校長林松潔

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。

成功國民小學
公庫存款差額解釋表
中華民國113年1月31日

學校帳面結存：

\$3,559,505

07094270公庫帳戶
07094404教育儲蓄專戶
50150202791獎學金帳戶
0063240營養午餐帳戶

\$2,470,082
\$300,293
\$560,188
\$228,942

加項：銀行已加，學校未加：

學校已減，銀行未減(公庫)：

113/01/12 NB3800269 嘉義縣政府
113/01/19 NB3800270 嘉義縣政府
113/01/31 NB3800276 水上鄉農會
113/01/31 NB3800277 中埔後庄郵局
113/01/31 NB3800278 中埔後庄郵局

\$2,688
\$880
\$84,409
\$13,308
\$56,028

學校已減，銀行未減(教儲)：

減項：銀行已減，學校未減：

學校已加，銀行未加：

銀行對帳單金額：

(07094270) ---公庫
(07094404) ---教育儲蓄專戶
(50150202791) ---獎學金
(0063240) ---營養午餐

總計
\$3,716,818
\$3,716,818

\$2,627,395
\$300,293
\$560,188
\$228,942

出納：

出納 林子淇

主計：

主計 林靜宏

校長：

校長 林松潔

10116FT01

帳號：07-094270

戶名：嘉義縣水上鄉成功國民小學

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。

水上鄉農會

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：0036

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘
	前餘						2,695,096.00
113/01/02	電匯	40679	0.00		411,262.00		3,106,358.00
113/01/03	轉帳	3800265	111,649.00		0.00		2,994,709.00
113/01/09	轉帳	3800268	294,262.00		0.00		2,700,447.00
113/01/17	轉帳		0.00		4,800.00		2,705,247.00
113/01/17	轉帳		0.00		5,700.00		2,710,947.00
113/01/23	轉帳	3800273	82,850.00		0.00		2,628,097.00
113/01/23	現金		0.00		1,340.00		2,629,437.00
113/01/23	現金		0.00		200.00		2,629,637.00
113/01/23	現金		0.00		1,000.00		2,630,637.00
113/01/24	電匯	40679	0.00		30,000.00		2,660,637.00
113/01/25	轉帳	3800271	60,688.00		0.00		2,599,949.00
113/01/25	轉帳	3800272	29,619.00		0.00		2,570,330.00
113/01/26	電匯	40679	0.00		0.00		2,570,330.00
113/01/29	今交	3789221	0.00		20,032.00		2,590,362.00
113/01/29	轉帳	3800274	0.00		14,517.00		2,604,879.00
113/01/31	電匯	40679	79,235.00		0.00		2,525,644.00
113/01/31	轉帳	3800275	0.00		123,294.00		2,648,938.00
113/01/31	現金		21,793.00		0.00		2,627,145.00
113/01/31	現金		0.00		250.00		2,627,395.00

表單位：財團法人農漁會南區資訊中心

經辦員

核章



縣庫機關專戶存款（保管款專戶）

公庫存款對帳回單

帳號：07-094270

頃接 貴會寄來敝戶往來餘額如左

戶名：嘉義縣水上鄉成功國民小學

業經核對無誤此覆

資料截止日期 113 年 01 月 31 日

水上鄉農會

2,627,395.00 元

啟

(此處請簽蓋原印鑑)

0116FT01

帳號：07-094404

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。

戶名：嘉義縣水上鄉成功國民小學教育儲蓄戶

水上鄉農會 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：0042

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘	額
	前餘							300,293.00

表單位：財團法人農漁會南區資訊中心

經辦員

核章



縣庫機關專戶存款（保管款專戶）

公庫存款對帳回單

帳號：07-094404

項接 貴會寄來敝戶往來餘額如左

戶名：嘉義縣水上鄉成功國民小學教育儲蓄戶 業經核對無誤此覆

資料截止日期 113 年 01 月 31 日

水上鄉農會

300,293.00 元

啟

（此處請簽蓋原印鑑）

摘要 Memo	支出 Withdrawal	存入 Deposit	結存 Balance
帳號: 50150202791			\$35,422.00
05 28存單息	0647	\$248.00	\$35,670.00
06 06存單息	0655	\$242.00	\$35,912.00
07 24存單息	0663	\$136.00	\$38,048.00
07 28存單息	0647	\$248.00	\$38,296.00
08 06存單息	0655	\$242.00	\$38,538.00
08 24存單息	0663	\$136.00	\$38,674.00
09 28存單息	0647	\$248.00	\$38,922.00
09 06存單息	0655	\$242.00	\$39,164.00
09 24存單息	0663	\$136.00	\$39,300.00
09 28存單息	0647	\$248.00	\$39,548.00
10 06存單息	0655	\$242.00	\$39,790.00
10 24存單息	0663	\$136.00	\$39,926.00
11 28存單息	0647	\$248.00	\$38,174.00
11 06存單息	0655	\$242.00	\$38,416.00
11 24存單息	0663	\$136.00	\$38,552.00
11 28存單息	0647	\$248.00	\$38,800.00
12 06存單息	0655	\$242.00	\$39,042.00
12 21活存息		\$136.00	\$39,178.00
12 24存單息	0663	\$136.00	\$39,314.00
12 28存單息	0647	\$248.00	\$39,562.00
01 06存單息	0655	\$242.00	\$39,804.00
01 24存單息	0663	\$136.00	\$39,940.00
01 28存單息	0647	\$248.00	\$40,188.00

定期存款及定期儲蓄存款明細 (貴押標的明細)

戶名:

可質借 不可質借 存單存款帳號: 9999-99-

科目	採存定期分號	期限	到期日	年利率	存款金額(元)	結清日
定期存款	00000621	12M	1120106	固定0.795	*****200,000.00	0000604
定期存款	11009085	12M	1110424	固定0.795	*****520,000.00	0000604
截止目前累計餘額 3 筆計 520,000						

自動轉期續存時，轉期前之採存定期分號印於「結清日」欄

成功分館

農分會 617-0460 科目 21 帳號 00632-4-0

戶名 成功國小營養午餐專戶

匯款帳號：00460210063240

嘉義縣水上鄉農會



嘉義縣水上鄉農會

17



2

嘉義縣水上鄉農會 會計帳目表

(113011) 帳號: 6170460-21-0063240

1130111 現金	*145,847.00	本數: 1
1130128 轉帳	*25,345.00	
0116 (教師午餐費)	*57,750.00	
	*218,942.00	02/15

1121011 轉帳	0116	*24,000.00	*169,049.00	11/01
1121101 現金			*165,149.00	
1121108 轉帳	0116 (午餐費)	*32,400.00	*197,549.00	11/10
1121110 現金		*21,000.00	*218,549.00	
1121110 轉帳			*174,659.00	
1121212 現金			*191,259.00	
1121212 轉帳			*151,599.00	
1121221 活息		*98.00	*151,697.00	12/26
1121228 今交轉	(#3790243)	*4,000.00	*155,697.00	
1121228 現金		*5,850.00	*149,847.00	
1130111 現金		*4,000.00	*145,847.00	

會計帳目表

日期: 2011/11/15

金額: 145,847.00

備註: 成功國小營養午餐專戶