


嘉義縣地方教育發展基金

嘉義縣中埔鄉沱水國民小學

會計報告

中華民國 113年4月份

主辦會計人員  兼任會計員 馬婕華

基金主持人

 校長林俊榮

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
長期負債變動表	共 1 張
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	共 2 張
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	共 1 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
公庫存款差額解釋表	共 1 張
財產增減結存表	共 1 張
財產增減表	共 1 張
對帳單	共 6 張

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉沱水國民小學

02588-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 4 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	25,998,000	700,791	5,357,000	-4,656,209	-86.92	17,065,232	16,990,000	75,232	0.44
財產收入	61,000	24,231		24,231		25,625	61,000	-35,375	-57.99
租金收入	61,000	24,231		24,231		24,231	61,000	-36,769	-60.28
利息收入						1,394		1,394	
政府撥入收入	25,937,000	676,560	5,357,000	-4,680,440	-87.37	17,039,560	16,929,000	110,560	0.65
公庫撥款收入	25,937,000	676,560	5,357,000	-4,680,440	-87.37	17,039,560	16,929,000	110,560	0.65
其他收入						47		47	
雜項收入						47		47	
基金用途	25,998,000	3,066,488	5,357,000	-2,290,512	-42.76	9,969,632	16,929,000	-6,959,368	-41.11
國民教育計畫	25,998,000	3,066,488	5,357,000	-2,290,512	-42.76	9,969,632	16,929,000	-6,959,368	-41.11
其他	25,998,000	3,066,488	5,357,000	-2,290,512	-42.76	9,969,632	16,929,000	-6,959,368	-41.11
本期賸餘(短絀)		-2,365,697		-2,365,697		7,095,600	61,000	7,034,600	11,532.13
期初基金餘額	8,717,209					6,405,000	8,717,209	-2,312,209	-26.52
解繳公庫									
期末基金餘額	8,717,209					13,500,600	8,778,209	4,722,391	53.80

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉沄水國民小學

平衡表

中華民國113年4月30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	33,516,628	100.00	負債	2	3,284,224	9.80
流動資產	11	16,784,824	50.08	流動負債	21	3,106,354	9.27
現金	1101	16,784,824	50.08	應付款項	2102	3,106,354	9.27
銀行存款	110102	16,764,824	50.02	應付代收款	210203	3,106,354	9.27
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,480,600	40.22	其他負債	28	177,870	0.53
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,284,224	9.80	什項負債	2801	177,870	0.53
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	存入保證金	280104	177,870	0.53
固定資產	14	16,731,804	49.92	淨資產	3	30,232,404	90.20
土地改良物	1402	478,477	1.43	淨資產	31	30,232,404	90.20
土地改良物	140201	8,069,813	24.08	淨資產	3101	30,232,404	90.20
累計折舊-土地改良物	140202	-7,591,336	-22.65	累積餘額	310101	23,708,664	70.74
房屋建築及設備	1404	11,976,474	35.73	本期賸餘	310102	6,523,740	19.46
房屋建築及設備	140401	37,087,733	110.65	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,111,259	-74.92	合計：		33,516,628	

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 — 嘉義縣中埔鄉沱水國民小學

平衡表

中華民國113年4月30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		
機械及設備	1405	1,375,183	4.10				
機械及設備	140501	6,314,968	18.84				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,939,785	-14.74				
交通及運輸設備	1406	649,369	1.94				
交通及運輸設備	140601	1,224,281	3.65				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-574,912	-1.72				
雜項設備	1407	2,252,301	6.72				
雜項設備	140701	5,330,248	15.90				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,077,947	-9.18				
合計：		33,516,628					
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 — 嘉義縣中埔鄉沄水國民小學

收入支出表

中華民國113年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	700,791	17,065,232
財產收益	24,231	25,625
財產孳息收入	24,231	25,625
政府撥入收入	676,560	17,039,560
公庫撥款收入	676,560	17,039,560
其他收入		47
雜項收入		47
支出	3,208,626	10,541,492
人事支出	2,950,560	9,702,159
人事支出	2,950,560	9,702,159
業務支出	25,928	87,473
業務支出	25,928	87,473
獎補助支出	90,000	180,000
其他獎補助	90,000	180,000
財產損失		120
財產交易損失		120
折舊、折耗及攤銷	142,138	571,740
固定資產折舊	142,138	571,740
本期賸餘(短絀)	-2,507,835	6,523,740
期初淨資產		23,708,664
解繳公庫		.
淨資產調整數		
期末淨資產		30,232,404

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—嘉義縣中埔鄉沅水國民小學

02588-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 4 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				3,066,488	5,357,000	-2,290,512	-42.76
		累計數				9,969,632	16,929,000	-6,959,368	-41.11

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉沱水國民小學

02588-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 4 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	58,027,163	40,723,499		120	571,740	16,731,804
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	8,069,813	7,577,104			14,232	478,477
房屋及建築	37,087,733	24,980,195			131,064	11,976,474
機械及設備	6,315,088	4,755,652		120	184,133	1,375,183
交通及運輸設備	1,224,281	533,996			40,916	649,369
雜項設備	5,330,248	2,876,552			201,395	2,252,301
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：

資本資產明細表

中華民國 113 年 4 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 4 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－嘉義縣中埔鄉沱水國民小學

各項費用彙計表
中華民國113年4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	24,926,000	9,702,159	-15,223,841	-61.08
11 正式員額薪資		5,629,043	5,629,043	
113 職員薪金		5,629,043	5,629,043	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,352	2,352	
124 兼職人員酬金		2,352	2,352	
15 獎金		1,942,283	1,942,283	
151 考績獎金		185,395	185,395	
152 年終獎金		1,756,888	1,756,888	
16 退休及卹償金		1,472,789	1,472,789	
161 職員退休及離職金		1,472,789	1,472,789	
18 福利費		655,692	655,692	
181 分擔員工保險費		539,392	539,392	
18Y 其他福利費		116,300	116,300	
2 服務費用	444,000	73,301	-370,699	-83.49
21 水電費		9,625	9,625	
212 工作場所電費		9,625	9,625	
23 旅運費		3,489	3,489	
231 國內旅費		3,489	3,489	
27 一般服務費		22,800	22,800	
27D 計時與計件人員酬金		18,000	18,000	
27F 體育活動費		4,800	4,800	
28 專業服務費		35,000	35,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		21,000	21,000	
28Y 其他專業服務費		14,000	14,000	
29 公共關係費		2,387	2,387	
291 公共關係費		2,387	2,387	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉沱水國民小學

各項費用彙計表
中華民國113年4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	%
3 材料及用品費	217,000	12,172	-204,828	-94.39
32 用品消耗		12,172	12,172	
321 辦公(事務)用品		12,172	12,172	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	411,000	182,000	-229,000	-55.72
72 捐助、補助與獎助		180,000	180,000	
726 獎助學員生給與		180,000	180,000	
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	25,998,000	9,969,632	-16,028,368	-61.65

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 4 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
13,480,600	13,480,600	0	

嘉義縣中埔鄉沱水國民小學

財 產 增 減 結 存 表

中華民國 113年 04月 01日 起至 113年 04月 30日止

製表日期：民國 113年04月25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	5	482,035					3,558	5	478,477
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	5	12,009,240				32,766	5	11,976,474
		平方公尺	2,557.20						2,557.20	
	宿 舍	棟	1						1	
		平方公尺	55.69						55.69	
	其 他	個	5						5	
平方公尺		77.88	77.88							
機械及設備	件	148	1,420,753				45,570	148	1,375,183	
交通運輸及設備	船	艘		659,595				10,226		649,369
	飛 機	架								
	汽(機)車	輛								
	其 他	件	17						17	
雜項設備	圖 書	冊(套)	4	2,302,319				50,018	4	2,252,301
	博 物	件								
	其 他	件	89						89	
有 價 證 券	股									
權 利										
其 他										
總 值		274	16,873,942					142,138	274	16,731,804

填表 總務主任張明顯
 覆核 教導主任劉紋君
 主辦財產管理人員 總務主任張明顯
 主辦主計人員 會計員馬婕華
 機關首長 校長林俊榮

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。

嘉義縣中埔鄉沱水國民小學 財產增減表

第 1 頁 / 共 2 頁

113年度 (113年04月01日至113年04月30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]																
					[土地改良物]																
					第一類合計:						增: 減:						3,558		實際減少: 折舊金額: 3,558		
					[房屋建築及設備]																
					第二類合計:						增: 減:						32,766		實際減少: 折舊金額: 32,766		
					[機械及設備]																
					第三類合計:												45,570		實際減少: 折舊金額: 45,570		
					[交通及運輸設備]																
					第四類合計:												10,226		實際減少: 折舊金額: 10,226		
					[雜項設備]																
					第五類合計:												50,018		實際減少: 折舊金額: 50,018		

嘉義縣中埔鄉沱水國民小學

財產增減表

第 2 頁 / 共 2 頁

113年度 (113年04月01日至113年04月30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						142,138			實際減少: 折舊金額: 142,138	

填表

主任 張明顯

財產主管人員

主任 張明顯

主辦會計人員

兼任 會計員 馬婕華

機關首長

校長 林俊榮

- 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。

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉沄水國民小學

銀行存款-保管款專戶調節表

中華民國113年04月30日

摘要	年月日	公庫支票號數	小計	合計
一、帳面結存 銀行存款-保管款專戶				3,284,224
二、加：受款人未向公庫兌現支票數				0
三、加：收入款項公庫已收入學校尚未入帳				
四、減：學校已入帳、公庫未入帳				19,928
	1130418	NB3768800	19,928	
五、公庫結存				3,264,296
1. 中埔鄉農會 零用金專戶 29-8帳號			3,109,523	
2. 中埔鄉農會 教育儲蓄戶 80-5帳號			44,177	
3. 中埔鄉農會 午餐專戶 98-5帳號			110,596	
4. 郵局薪資存戶 3130883-5			0	
5. 台灣銀行 退休專戶 067001098051			0	

出納人員

出納 蔡佩君

總務主任

總務主任 張明顯

主辦會計人員

兼任會計員 馬婕華

基金主持人

校長 林俊榮

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
113/04/01-113/04/30

02588 沅水國小

列印日期：113/05/03
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
11350258880030100	地方教育發展基金					上期結餘		22,769,441	6,923,144	15,846,297
11350258880030100	地方教育發展基金	113/04/01	00012	0400088		支付數	1,389,458	22,769,441	8,312,602	14,456,839
11350258880030100	地方教育發展基金	113/04/01	00013	0400215		支付數	210,487	22,769,441	8,523,089	14,246,352
11350258880030100	地方教育發展基金	113/04/02	00015	0400578		支付數	33,696	22,769,441	8,556,785	14,212,656
11350258880030100	地方教育發展基金	113/04/18	00018	0401714		支付數	25,928	22,769,441	8,582,713	14,186,728
11350258880030100	地方教育發展基金	113/04/22	14054330124942		676,560	收入數		23,446,001	8,582,713	14,863,288
11350258880030100	地方教育發展基金	113/04/24	14057130125060		24,231	收入數		23,470,232	8,582,713	14,887,519
11350258880030100	地方教育發展基金	113/04/30	00016	0401400		支付數	1,406,919	23,470,232	9,989,632	13,480,600
	小計				700,791		3,066,488			

此單如有錯誤請於十日內持單來
本會查對否則認為查對無誤！

嘉義縣中埔鄉農會信用部第一公庫存款對帳單

日期：民國113年04月30 頁數： 1

收文日期 113年5月3日 收文號 1442
主辦單位 會計 會單付 林

交易日	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	備註
	上月餘額				2,438,651.00	
113/04/01	匯款			378,304.00	2,816,955.00	嘉縣府支付料
113/04/02	現金	0003768799	5,500.00		2,811,455.00	
113/04/02	現金			22,924.00	2,834,379.00	
113/04/02	現金			4,200.00	2,838,579.00	
113/04/02	現金			1,800.00	2,840,379.00	
113/04/02	現金			8,400.00	2,848,779.00	
113/04/02	轉帳	0003768797	450,852.00		2,397,927.00	
113/04/03	跨行轉			218,242.00	2,616,169.00	(012)廚工
113/04/08	扣票款	0003768798	70,758.00		2,545,411.00	M I C R扣帳86
113/04/08	匯款			5,747.00	2,551,158.00	嘉縣府支付料
113/04/12	現金			3,000.00	2,554,158.00	
113/04/15	匯款			16,000.00	2,570,158.00	財團法人九華山地藏
113/04/16	匯款			18,000.00	2,588,158.00	嘉縣府支付料
113/04/18	轉帳	0004284103	18,000.00		2,570,158.00	
113/04/18	轉帳	0003768800	19,928.00		2,550,230.00	
113/04/18	轉帳	0004284101	27,361.00		2,522,869.00	
113/04/19	扣票款	0003768781	35,386.00		2,487,483.00	M I C R扣帳86
113/04/19	匯款			70,524.00	2,558,007.00	嘉縣府支付料
113/04/22	扣票款	0004284102	2,688.00		2,555,319.00	M I C R扣帳86
113/04/23	匯款			6,000.00	2,561,319.00	陳冠中
113/04/24	匯款			15,782.00	2,577,101.00	嘉縣府支付料
113/04/24	匯款			52,500.00	2,629,601.00	嘉縣府支付料
113/04/25	匯款			12,000.00	2,641,601.00	財團法人福智文教基
113/04/30	匯款			377,922.00	3,019,523.00	嘉縣府支付料
113/04/30	匯款			90,000.00	3,109,523.00	嘉縣府支付料
	合計		630,473.00	1,301,345.00		
	定期存款				0.00	

與正本相符

會出納製作差額解釋表

會計員 馬健華

出納 蔡佩君

會計員 馬健華

113.5.2

113.5.2

此單如有錯誤請於十日內持單來
本會查對否則認為查對無誤！

日期：民國113年04月30 頁數： 1

收文日期	113年5月	日	收文號	1444
主辦單位	王計	會計	會單號	公納
嘉義縣中埔鄉農會信用部	信	用	部	帳
決行摘要	公庫存款對帳單			

交易日	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	備註
	上月餘額				112,904.00	
113/04/02	現金			21,704.00	134,608.00	
113/04/02	轉帳	0002579157	2,208.00		132,400.00	
113/04/02	轉帳			36,400.00	168,800.00	
113/04/08	扣票款	0002579158	100.00		168,700.00	M I C R 扣帳86
113/04/18	轉帳	0002579160	58,104.00		110,596.00	
	合計		60,412.00	58,104.00		
	定期存款				0.00	

嘉義縣中埔鄉農會

會出納製作差額解釋表

會計員 馬捷華

113.5.2

出納 蔡佩君

113.5.3

校長 蔡長治

與正本相符

會計員 馬捷華

嘉義縣中埔鄉云水國民小學教育儲蓄戶

86001-04-000080-5

此單如有錯誤請於十日內持單來
本會查對否則認為查對無誤！

日期：民國113年04月30 頁數： 1

收日期	113年5月3日	收文號	11443
主辦	蔡佩君	會址	中埔鄉農會
主理	蔡佩君	信用部	第一
決議	中埔鄉農會	信	第一

嘉義縣中埔鄉農會信對帳單

交易日	摘要	支出	存入	餘額	備註
	上月餘額			44,177.00	
	定期存款			0.00	

會出納製作差額解釋表

蔡佩君
會計員
113.5.2

蔡佩君
出納
113.5.3

蔡佩君
會計員
113.5.3

嘉義縣中埔鄉農會

與正本相符

蔡佩君
會計員
馬煥華



餘額查詢

列印日期：2024/05/06

公司戶名	66463001 嘉義縣中埔鄉沄水國民小學
帳 號	067-001-09805-1 臺灣銀行太保分行
幣 別	新臺幣
帳戶餘額	0.00
可用餘額	0.00
未可抵用餘額	0.00

興正本相符



