

嘉義縣地方教育發展基金

嘉義縣梅山鄉太興國民小學

會計報告

中華民國 113年7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-縣市存款調節表	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

對帳單

共 4 張

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉太興國民小學

02618-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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			
		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	18,355,000		1,675,000	-1,675,000	-100.00	15,542,514	13,047,000	2,495,514	19.13
財產收入	60,000		10,000	-10,000	-100.00	30,408	40,000	-9,592	-23.98
利息收入						373		373	
其他財產收入	60,000		10,000	-10,000	-100.00	30,035	40,000	-9,965	-24.91
政府撥入收入	18,291,000		1,665,000	-1,665,000	-100.00	15,509,906	13,005,000	2,504,906	19.26
公庫撥款收入	18,291,000		1,665,000	-1,665,000	-100.00	15,509,906	13,005,000	2,504,906	19.26
教學收入	4,000					2,200	2,000	200	10.00
學雜費收入	4,000					2,200	2,000	200	10.00
基金用途	18,355,000	1,195,005	1,659,000	-463,995	-27.97	9,775,373	13,003,000	-3,227,627	-24.82
國民教育計畫	18,355,000	1,195,005	1,659,000	-463,995	-27.97	9,775,373	13,003,000	-3,227,627	-24.82
其他	18,355,000	1,195,005	1,659,000	-463,995	-27.97	9,775,373	13,003,000	-3,227,627	-24.82
本期賸餘(短絀)		-1,195,005	16,000	-1,211,005	-7,568.78	5,767,141	44,000	5,723,141	13,007.14
期初基金餘額	1,771,348					2,252,924	1,771,348	481,576	27.19
解繳公庫									
期末基金餘額	1,771,348					8,020,065	1,815,348	6,204,717	341.79

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣梅山鄉太興國民小學

平衡表

中華民國113年7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	50,426,044	100.00	負債	2	2,841,404	5.63
流動資產	11	10,861,469	21.54	流動負債	21	2,564,833	5.09
現金	1101	10,861,469	21.54	應付款項	2102	2,564,833	5.09
銀行存款	110102	10,841,469	21.50	應付代收款	210203	2,564,833	5.09
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,000,065	15.86	其他負債	28	276,571	0.55
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,841,404	5.63	什項負債	2801	276,571	0.55
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	276,571	0.55
固定資產	14	39,564,575	78.46	淨資產	3	47,584,640	94.37
土地改良物	1402	3,462,661	6.87	淨資產	31	47,584,640	94.37
土地改良物	140201	13,806,825	27.38	淨資產	3101	47,584,640	94.37
累計折舊-土地改良物	140202	-10,344,164	-20.51	累積餘額	310101	40,939,249	81.19
房屋建築及設備	1404	32,921,217	65.29	本期賸餘	310102	4,260,329	8.45
房屋建築及設備	140401	54,267,339	107.62	淨資產調整數	310104	2,385,062	5.00
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-21,346,122	-42.33	合計：		50,426,044	

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 — 嘉義縣梅山鄉太興國民小學

平衡表

中華民國113年7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		
機械及設備	1405	1,328,285	2.63				
機械及設備	140501	4,550,574	9.02				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,222,289	-6.39				
交通及運輸設備	1406	163,044	0.32				
交通及運輸設備	140601	411,937	0.82				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-248,893	-0.49				
雜項設備	1407	1,689,368	3.35				
雜項設備	140701	8,063,370	15.99				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,374,002	-12.64				
合計：		50,426,044					

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 — 嘉義縣梅山鄉太興國民小學

收入支出表

中華民國113年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		15,542,514
財產收益		30,408
財產孳息收入		373
其他財產收入		30,035
政府撥入收入		15,509,906
公庫撥款收入		15,509,906
教學收入		2,200
學雜費收入		2,200
支出	1,414,024	11,282,185
人事支出	1,161,086	9,381,990
人事支出	1,161,086	9,381,990
業務支出	33,919	393,383
業務支出	33,919	393,383
折舊、折耗及攤銷	219,019	1,506,812
固定資產折舊	219,019	1,506,812
本期賸餘（短絀）	-1,414,024	4,260,329
期初淨資產		40,939,249
解繳公庫		
淨資產調整數	18,000	2,385,062
期末淨資產		47,584,640

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—嘉義縣梅山鄉太興國民小學

02618-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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				1,195,005	1,659,000	-463,995	-27.97
		累計數				9,775,373	13,003,000	-3,227,627	-24.82

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉太興國民小學

02618-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 7 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	78,714,983	40,028,658	2,385,062		1,506,812	39,564,575
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	13,806,825	10,029,822			314,342	3,462,661
房屋及建築	52,170,277	20,708,490	2,097,062		637,632	32,921,217
機械及設備	4,550,574	2,966,508			255,781	1,328,285
交通及運輸設備	411,937	227,889			21,004	163,044
雜項設備	7,775,370	6,095,949	288,000		278,053	1,689,368
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 7 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 7 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—嘉義縣梅山鄉太興國民小學

各項費用彙計表
中華民國113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	0	9,381,990	9,381,990	
11 正式員額薪資		6,028,236	6,028,236	
113 職員薪金		5,780,226	5,780,226	
114 工員工資		248,010	248,010	
12 聘僱及兼職人員薪資		348,182	348,182	
122 約僱職員薪金		337,266	337,266	
124 兼職人員酬金		10,916	10,916	
15 獎金		1,518,085	1,518,085	
151 考績獎金		243,095	243,095	
152 年終獎金		1,274,990	1,274,990	
16 退休及卹償金		702,358	702,358	
161 職員退休及離職金		540,358	540,358	
162 工員退休及離職金		162,000	162,000	
18 福利費		785,129	785,129	
181 分擔員工保險費		712,929	712,929	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		67,700	67,700	
2 服務費用	0	315,403	315,403	
21 水電費		83,893	83,893	
212 工作場所電費		37,313	37,313	
213 宿舍電費		45,680	45,680	
214 工作場所水費		900	900	
25 修理保養及保固費		15,000	15,000	
255 機械及設備修護費		15,000	15,000	
27 一般服務費		127,918	127,918	
27D 計時與計件人員酬金		127,918	127,918	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣梅山鄉太興國民小學
各項費用彙計表
中華民國113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	%
28 專業服務費		64,500	64,500	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,750	6,750	
28Y 其他專業服務費		57,750	57,750	
29 公共關係費		24,092	24,092	
291 公共關係費		24,092	24,092	
3 材料及用品費	0	77,980	77,980	
32 用品消耗		77,980	77,980	
321 辦公(事務)用品		77,980	77,980	
合 計	0	9,775,373	9,775,373	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉太興國民小學

02618-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 7 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	15,542,514		15,542,514	收入
財產收入	30,408		30,408	財產收益
政府撥入收入	15,509,906		15,509,906	政府撥入收入
教學收入	2,200		2,200	教學收入
基金用途	9,775,373	1,506,812	11,282,185	支出
用人費用	9,381,990		9,381,990	人事支出
服務費用	315,403	77,980	393,383	業務支出
材料及用品費	77,980	-77,980		
		1,506,812	1,506,812	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,767,141	-1,506,812	4,260,329	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,252,924	38,686,325	40,939,249	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,385,062	2,385,062	淨資產調整數
期末基金餘額	8,020,065	39,564,575	47,584,640	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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
8,000,065	8,000,065	0	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉太興國民小學

銀行存款-保管款專戶調節表

中華民國113年7月31日

一、帳面結存				2,841,404
銀行存款-保管款專戶			2,841,404	
二、加：				15,645
支票未兌現	1130719	NB3760940		
三、減：				
一、二、三合計				2,857,049
四、公庫結存				2,857,049
梅山農會公庫 094261			2,604,926	
午餐費專戶 0192560			49,760	
嘉義縣太興國民小學教育儲蓄專戶-1429030			27,934	
太興國小獎助金太興岩捐獻金-6010			174,429	
梅山郵局			0	

出納人員

覆核

主辦會計人員

基金主持人

嘉義縣梅山鄉太興國民小學

財產增減結存表

中華民國 113年 07月 01日 起至 113年 07月 31日止

製表日期：民國 113年08月13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	3,507,567					44,906	5	3,462,661
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	6						6	
		平方公尺	2,951.52						2,951.52	
	宿舍	棟	1						1	
		平方公尺	540.87						540.87	
	其他	個	7						7	
		平方公尺	1,778.67	33,014,037					92,820	1,778.67
機械及設備	件	119	1,364,656					36,371	119	1,328,285
交通運輸及設備	船	艘								
	飛機	架								
	汽(機)車	輛								
	其他	件	13	166,045					3,001	13
雜項設備	圖書	冊(套)	6		1				7	
	博物	件	1						1	
	其他	件	117	1,713,289		18,000		41,921	117	1,689,368
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		275	39,765,594	1	18,000			219,019	276	39,564,575

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

113/07/01-113/07/31

02618 太興國小

列印日期：113/07/31

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
11350261880030100	地方教育發展基金					上期結餘		17,795,438	8,600,368	9,195,070
11350261880030100	地方教育發展基金	113/07/01	00030	0700234		支付數	28,444	17,795,438	8,628,812	9,166,626
11350261880030100	地方教育發展基金	113/07/01	00031	0700273		支付數	1,150,916	17,795,438	9,779,728	8,015,710
11350261880030100	地方教育發展基金	113/07/22	00032	0701793		支付數	15,645	17,795,438	9,795,373	8,000,065
	小計				0		1,195,005			

Q10

帳號：07-094261

此對帳單如有錯誤請於一星期內持單

戶名：嘉義縣梅山鄉太興國小

查對，未來查對者，視為查對無誤。

梅山鄉農會

縣庫機關專戶存款(保管款專戶)

公庫存款對帳單

TM06

日期：113/07/31 頁數：0018

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘	額
	前餘							2,515,464.00
113/07/01	電匯	40679		0.00	283,122.00			2,798,586.00
113/07/03	電匯	40679		0.00	94,248.00			2,892,834.00
113/07/04	現金	3760935	25,560.00		0.00			2,867,274.00
113/07/04	現金			0.00	25,400.00			2,892,674.00
113/07/04	現金			0.00	6,077.00			2,898,751.00
113/07/04	轉帳	3760931	287,358.00		0.00			2,611,393.00
113/07/05	轉帳	3760934	112,004.00		0.00			2,499,389.00
113/07/09	電匯	40679		0.00	10,224.00			2,509,613.00
113/07/12	電匯	40679		0.00	10,110.00			2,519,723.00
113/07/12	電匯	40679		0.00	50,000.00			2,569,723.00
113/07/15	電匯	40679		0.00	16,850.00			2,586,573.00
113/07/22	電匯	40679		0.00	15,645.00			2,602,218.00
113/07/29	電匯	40679		0.00	684.00			2,602,902.00
113/07/30	電匯	40679		0.00	2,024.00			2,604,926.00

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)

公庫存款對帳回單

帳號：07-094261

頃接 貴會寄來敝戶往來餘額如左

戶名：嘉義縣梅山鄉太興國小

業經核對無誤此覆

資料截止日期 113 年 07 月 31 日

2,604,926.00 元

梅山鄉農會

啟

核印人員

BTM0080

(此處請簽蓋原印鑑)



日期	摘要	支出金額	存入金額	結存金額	備註
	(1130103)	帳號:6170611-21-0192560		*108,422.00	本數:
1					
2	1130123現金	*36,618.00		*71,804.00	
3	1130126現金 0150		*15,698.00	*87,502.00	
4	1130305現金	*13,725.00		*73,777.00	
5	1130305現金 0150		*11,250.00	*85,027.00	
6	1130320現金 0150		*15,698.00	*100,725.00	
7	1130402現金	*9,397.00		*91,328.00	
8	1130402現金 0150		*11,250.00	*102,578.00	
9	1130419現金	*22,161.00		*80,417.00	
10	1130419現金		*4,500.00	*84,917.00	
11	1130507現金	*3,309.00		*81,608.00	
12	1130507現金 0150		*11,250.00	*92,858.00	
13	1130524電匯	*21,884.00 (嘉金來款)		*70,974.00	
14	1130524現金		*4,500.00	*75,474.00	
15	1130611現金 0150		*11,250.00	*86,724.00	
16	1130611現金 0150		*217.00	*86,941.00	
17	1130618現金	*21,837.00		*65,104.00	
18	1130618現金		*4,500.00	*69,604.00	
19	1130621活息		*14.00	✓*69,618.00 07/0.	
20	1130704現金	*19,858.00		*49,760.00	
21					
22					
23					
24					
本月計	日期	支出金額	存入金額	結存金額	說明
暫記帳					