

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 115 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	26,338,000	10,336,554	7,080,000	3,256,554	46.00	10,336,554	7,080,000	3,256,554	46.00
財產收入	64,000								
租金收入	64,000								
政府撥入收入	26,274,000	10,336,554	7,080,000	3,256,554	46.00	10,336,554	7,080,000	3,256,554	46.00
公庫撥款收入	26,274,000	10,336,554	7,080,000	3,256,554	46.00	10,336,554	7,080,000	3,256,554	46.00
基金用途	28,521,000	1,683,964	7,280,000	-5,596,036	-76.87	1,683,964	7,280,000	-5,596,036	-76.87
國民教育計畫	28,521,000	1,683,964	7,280,000	-5,596,036	-76.87	1,683,964	7,280,000	-5,596,036	-76.87
其他	28,521,000	1,683,964	7,280,000	-5,596,036	-76.87	1,683,964	7,280,000	-5,596,036	-76.87
本期賸餘(短絀)	-2,183,000	8,652,590	-200,000	8,852,590	-4,426.30	8,652,590	-200,000	8,852,590	-4,426.30
期初基金餘額	2,425,230					4,680,943	2,425,230	2,255,713	93.01
解繳公庫									
期末基金餘額	242,230					13,333,533	2,225,230	11,108,303	499.20

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115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	30,246,738	100.00	負債	2	2,109,717	6.98
流動資產	11	15,443,250	51.06	流動負債	21	1,912,847	6.32
現金	1101	15,443,250	51.06	應付款項	2102	1,912,847	6.32
銀行存款	110102	15,423,250	50.99	應付代收款	210203	1,912,847	6.32
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,313,533	44.02	其他負債	28	196,870	0.65
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,109,717	6.98	什項負債	2801	196,870	0.65
零用及週轉金	110103	20,000	0.07	存入保證金	280104	196,870	0.65
固定資產	14	14,803,488	48.94	淨資產	3	28,137,021	93.02
土地改良物	1402	403,764	1.33	淨資產	31	28,137,021	93.02
土地改良物	140201	8,069,813	26.68	淨資產	3101	28,137,021	93.02
累計折舊-土地改良物	140202	-7,666,049	-25.35	累積餘額	310101	19,621,667	64.87
房屋建築及設備	1404	11,287,202	37.32	本期賸餘	310102	8,515,354	28.15
房屋建築及設備	140401	38,497,708	127.28	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,210,506	-89.96	合計：		30,246,738	

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

平衡表

中華民國115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		
機械及設備	1405	904,984	2.99				
機械及設備	140501	6,822,468	22.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,917,484	-19.56				
交通及運輸設備	1406	437,860	1.45				
交通及運輸設備	140601	1,224,281	4.05				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-786,421	-2.60				
雜項設備	1407	1,769,678	5.85				
雜項設備	140701	5,830,066	19.28				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,060,388	-13.42				
合計：		30,246,738					

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115年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,336,554	10,336,554
政府撥入收入	10,336,554	10,336,554
公庫撥款收入	10,336,554	10,336,554
支出	1,821,200	1,821,200
人事支出	1,676,164	1,676,164
人事支出	1,676,164	1,676,164
業務支出	7,800	7,800
業務支出	7,800	7,800
折舊、折耗及攤銷	137,236	137,236
固定資產折舊	137,236	137,236
本期賸餘（短絀）	8,515,354	8,515,354
期初淨資產		19,621,667
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		28,137,021

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—嘉義縣中埔鄉沱水國民小學

02588-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 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				1,683,964	7,280,000	-5,596,036	-76.87
		累計數				1,683,964	7,280,000	-5,596,036	-76.87

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉云水國民小學

02588-1

資本資產明細表

中華民國 115 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	60,444,336	45,503,612			137,236	14,803,488
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	8,069,813	7,662,491			3,558	403,764
房屋及建築	38,497,708	27,177,740			32,766	11,287,202
機械及設備	6,822,468	5,873,963			43,521	904,984
交通及運輸設備	1,224,281	776,362			10,059	437,860
雜項設備	5,830,066	4,013,056			47,332	1,769,678
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—嘉義縣中埔鄉沄水國民小學

資本資產明細表

中華民國 115 年 1 月份

02588-2

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—嘉義縣中埔鄉沄水國民小學

02588-1

長期負債明細表

中華民國 115 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－嘉義縣中埔鄉沄水國民小學
各項費用彙計表
中華民國115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	27,630,000	1,676,164	-25,953,836	-93.93
11 正式員額薪資		1,264,158	1,264,158	
113 職員薪金		1,264,158	1,264,158	
16 退休及卹償金		300,440	300,440	
161 職員退休及離職金		300,440	300,440	
18 福利費		111,566	111,566	
181 分擔員工保險費		111,566	111,566	
2 服務費用	489,000	7,800	-481,200	-98.40
27 一般服務費		7,800	7,800	
27F 體育活動費		7,800	7,800	
3 材料及用品費	216,000		-216,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	186,000		-186,000	-100.00
合 計	28,521,000	1,683,964	-26,837,036	-94.10

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉沄水國民小學

02588-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	10,336,554		10,336,554	收入
政府撥入收入	10,336,554		10,336,554	政府撥入收入
基金用途	1,683,964	137,236	1,821,200	支出
用人費用	1,676,164		1,676,164	人事支出
服務費用	7,800		7,800	業務支出
		137,236	137,236	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,652,590	-137,236	8,515,354	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,680,943	14,940,724	19,621,667	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	13,333,533	14,803,488	28,137,021	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
13,313,533	13,313,533	0	0

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉沅水國民小學

銀行存款-保管款專戶調節表

中華民國115年01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				2,109,717
二、加：	受款人未向公庫兌現支票數				8,855
029-8	嘉義縣政府	1150119	NB4782275	8855	
三、加：	收入款項公庫已收入學校尚未入帳				0
四、減：	學校已入帳、公庫未入帳				0
五、公庫結存					2,118,572
	1. 中埔鄉農會 零用金專戶 29-8帳號			1,794,431	
	2. 中埔鄉農會 教育儲蓄戶 80-5帳號			45,311	
	3. 中埔鄉農會 午餐專戶 98-5帳號			278,830	
	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

幹事兼會計員 李水玉

基金主持人

校長 林俊榮

376509786Y 嘉義縣中埔鄉沘水國民小學

財產增減結存表

中華民國 115年 01月 01日 起至 115年 01月 31日止

製表日期：民國 115年 02月 02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	407,322					3,558	5	403,764
	棟	4							4	
房屋建築及設備	辦公房屋									
	宿舍	2,485.20							2,485.20	
	其他	1							1	
	其他	55.69							55.69	
機械及設備	個	5	11,319,968					32,766	5	11,287,202
	平方公尺	77.88							77.88	
交通運輸及設備	件	165	948,505					43,521	165	904,984
	艘									
雜項設備	架									
	輛									
	冊(套)	17	447,919					10,059	17	437,860
	其他	5							5	
有價證券	件									
	股	109	1,817,010					47,332	109	1,769,678
其他	件									
	股									
總值		311	14,940,724					137,236	311	14,803,488

機關首長

校長 林俊榮

主辦主計人員

幹事 李水玉
會計員

主辦財產管理人員

主任 張明顯

覆核

幹事 李水玉
會計員

主任 張明顯

填表

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。

376509786Y 嘉義縣中埔鄉沄水國民小學 財產增減表

115年度 (115年01月01日至115年01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		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
	號碼	名稱	品質及規格	年			月	日	數量	價值			
										137,236			實際減少: 折舊金額: 137,236
						總計							

填表

主任 張明顯

財產主管人員

主任 張明顯

主辦會計人員

主任 李水玉

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。

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單

02588 云水國小

115/01/01-115/01/31

列印日期：115/02/02

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
11550258880030100	地方教育發展基金	115/01/02	14054050148661		10,307,000	上期結餘		4,680,943	0	4,680,943
11550258880030100	地方教育發展基金	115/01/02	00002	0100080		收入數	1,517,775	14,987,943	0	14,987,943
11550258880030100	地方教育發展基金	115/01/02	00001	0100192		支出數	158,389	14,987,943	1,517,775	13,470,168
11550258880030100	地方教育發展基金	115/01/02	00003	0100388		支出數	20,000	14,987,943	1,676,164	13,311,779
11550258880030100	地方教育發展基金	115/01/13	14059350149214		14,777	收入數		15,002,720	1,696,164	13,291,779
11550258880030100	地方教育發展基金	115/01/16	00007	0100924		支出數	7,800	15,002,720	1,696,164	13,306,556
11550258880030100	地方教育發展基金	115/01/29	14057250149735		14,777	收入數		15,017,497	1,703,964	13,298,756
	小計				10,336,554		1,703,964			13,313,533

嘉義縣中埔鄉法水國民小學營養午餐專戶

收文日期	115年2月4日	收文號	0391
主辦單位	法水	會辦單位	公納

86001-04-000098-5

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！

嘉義縣中埔鄉農會經用部

層 公庫存款對帳單

日期：民國115年01月30日

頁數： 1

交易日	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	備註
	上月餘額				265,605.00	
115/01/30	轉帳			12,250.00	277,855.00	114-1學期末加
115/01/30	轉帳			975.00	278,830.00	114-1學期午餐
	合計			13,225.00		
	定期存款				0.00	

幹事兼會計員 李水玉

115.2.4

出納 蔡佩君

115.2.4

嘉義縣中埔鄉農會

嘉義縣中埔鄉法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！

收文日期	115年2月4日	收文號	0788
主辦單位	主訂	會辦單位	出納

嘉義縣中埔鄉農會信用部

層 公庫存款對帳單

日期：民國115年01月30日 頁數： 1

交易日	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	備註
	上月餘額				45,311.00	
	定期存款				0.00	

幹事兼會計員 李水玉

115.2.4

出納 蔡佩君

115.2.4

嘉義縣中埔鄉農會

法水國民小學零用金專戶
嘉義縣中埔鄉法水國民小學收文章

86001-04-000029-8

收日期	115年2月4日	收文號	0386
主辦單位	法水國民小學	會計單位	出納
嘉義縣中埔鄉農會信用部		公庫存款對帳單	
執行層級第		層	

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115年01月30日 頁數： 1

交易日	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	備註
	上月餘額				2,018,886.00	
115/01/02	匯款			381,587.00	2,400,473.00	嘉縣府支付科
115/01/02	匯款			20,000.00	2,420,473.00	嘉縣府支付科
115/01/02	轉帳	0004782269	397,484.00		2,022,989.00	
115/01/05	跨行轉			40,000.00	2,062,989.00	(822)法水寶貝們加油
115/01/06	扣票款	0004782270	50,363.00		2,012,626.00	MICR扣帳86
115/01/06	扣票款	0004782268	52,665.00		1,959,961.00	MICR扣帳86
115/01/06	現金	0004782273	20,000.00		1,939,961.00	
115/01/06	現金	0004782274	14,000.00		1,925,961.00	
115/01/06	現金			9,000.00	1,934,961.00	
115/01/16	匯款			7,800.00	1,942,761.00	嘉縣府支付科
115/01/21	轉帳			1,150.00	1,943,911.00	
115/01/21	轉帳	0004782278	7,800.00		1,936,111.00	
115/01/21	轉帳			-1,150.00	1,934,961.00	更正
115/01/21	轉帳	0004782277	1,150.00		1,933,811.00	
115/01/21	轉帳	0004782279	12,500.00		1,921,311.00	
115/01/23	扣票款	0004782276	1,344.00		1,919,967.00	MICR扣帳86
115/01/28	轉帳	0004782281	10,458.00		1,909,509.00	
115/01/30	扣票款	0004782280	115,078.00		1,794,431.00	MICR扣帳86
	合計		682,842.00	458,387.00		
	定期存款				0.00	

幹事兼會計員 李水玉

115.2.4

出納 蔡佩君

115.2.4