

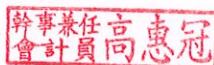
嘉義縣地方教育發展基金

嘉義縣義竹鄉和順國民小學

會計月報

115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	頁
平衡表	共	2	頁
收入支出表	共	1	頁
主要業務計畫執行明細表	共	1	頁
資本資產明細表	共	2	頁
長期負債明細表	共	1	頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	共	2	頁
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	共	1	頁
各項費用彙計表	共	1	頁
預算執行與會計收支對照表	共	1	頁
銀行存款-縣庫存款調節表	共	1	頁
公庫存款差額解釋表	共	1	頁
財產增減結存表	共	1	頁
財產增減表	共	4	頁
對帳單	共	7	頁

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉和順國民小學

02566-1

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	23,701,000	8,753,239	5,801,000	2,952,239	50.89	8,753,239	5,801,000	2,952,239	50.89
財產收入	112,000	27,685		27,685		27,685		27,685	
租金收入	110,000	19,438		19,438		19,438		19,438	
利息收入	1,000								
其他財產收入	1,000	8,247		8,247		8,247		8,247	
政府撥入收入	23,586,000	8,725,554	5,801,000	2,924,554	50.41	8,725,554	5,801,000	2,924,554	50.41
公庫撥款收入	23,586,000	8,725,554	5,801,000	2,924,554	50.41	8,725,554	5,801,000	2,924,554	50.41
教學收入	3,000								
學雜費收入	3,000								
基金用途	29,659,000	1,515,281	6,169,000	-4,653,719	-75.44	1,515,281	6,169,000	-4,653,719	-75.44
國民教育計畫	29,627,000	1,515,281	6,137,000	-4,621,719	-75.31	1,515,281	6,137,000	-4,621,719	-75.31
其他	29,627,000	1,515,281	6,137,000	-4,621,719	-75.31	1,515,281	6,137,000	-4,621,719	-75.31
建築及設備計畫	32,000		32,000	-32,000	-100.00		32,000	-32,000	-100.00
購建固定資產	32,000		32,000	-32,000	-100.00		32,000	-32,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-5,958,000	7,237,958	-368,000	7,605,958	-2,066.84	7,237,958	-368,000	7,605,958	-2,066.84
期初基金餘額	6,619,365					9,767,294	6,619,365	3,147,929	47.56
解繳公庫									
期末基金餘額	661,365					17,005,252	6,251,365	10,753,887	172.02

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉和順國民小學

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	57,146,867	100.00	負 債	2	6,450,447	11.29
流動資產	11	23,455,699	41.04	流動負債	21	4,957,602	8.68
現金	1101	23,455,699	41.04	應付款項	2102	4,957,602	8.68
銀行存款	110102	23,430,699	41.00	應付代收款	210203	4,957,602	8.68
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,980,252	29.71	其他負債	28	1,492,845	2.61
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,450,447	11.29	什項負債	2801	1,492,845	2.61
零用及週轉金	110103	25,000	0.04	存入保證金	280104	1,492,845	2.61
固定資產	14	33,691,168	58.96	淨資產	3	50,696,420	88.71
土地	1401	2,234,305	3.91	淨資產	31	50,696,420	88.71
土地	140101	2,234,305	3.91	淨資產	3101	50,696,420	88.71
土地改良物	1402	2,898,606	5.07	累積餘額	310101	42,742,950	74.79
土地改良物	140201	5,201,833	9.10	本期賸餘	310102	7,027,387	12.30
累計折舊-土地改良物	140202	-2,303,227	-4.03	淨資產調整數	310104	926,083	1.62
房屋建築及設備	1404	25,189,501	44.08	合計：		57,146,867	
房屋建築及設備	140401	60,618,255	106.07				

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 — 嘉義縣義竹鄉和順國民小學

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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,428,754	-62.00				
機械及設備	1405	1,003,188	1.76				
機械及設備	140501	4,940,203	8.64				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,937,015	-6.89				
交通及運輸設備	1406	160,940	0.28				
交通及運輸設備	140601	519,130	0.91				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-358,190	-0.63				
雜項設備	1407	2,204,628	3.86				
雜項設備	140701	8,561,207	14.98				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,356,579	-11.12				
合計：		57,146,867					

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 — 嘉義縣義竹鄉和順國民小學

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	8,753,239	8,753,239
財產收益	27,685	27,685
財產孳息收入	19,438	19,438
其他財產收入	8,247	8,247
政府撥入收入	8,725,554	8,725,554
公庫撥款收入	8,725,554	8,725,554
支出	1,725,852	1,725,852
人事支出	1,515,281	1,515,281
人事支出	1,515,281	1,515,281
財產損失	9,876	9,876
財產交易損失	9,876	9,876
折舊、折耗及攤銷	200,695	200,695
固定資產折舊	200,695	200,695
本期賸餘（短絀）	7,027,387	7,027,387
期初淨資產		42,742,950
解繳公庫		
淨資產調整數	926,083	926,083
期末淨資產		50,696,420

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—嘉義縣義竹鄉和順國民小學

02566-5

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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				1,515,281	6,137,000	-4,621,719	-75.31
		累計數				1,515,281	6,137,000	-4,621,719	-75.31
建築及設備計畫		本月數				0	32,000	-32,000	-100.00
		累計數				0	32,000	-32,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉和順國民小學

02566-6

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	81,158,726	48,183,070	926,083	9,876	200,695	33,691,168
非理財目的之長期投資						
土地	2,234,305					2,234,305
土地改良物	5,201,833	2,275,555			27,672	2,898,606
房屋及建築	59,692,172	35,350,909	926,083		77,845	25,189,501
機械及設備	4,947,310	3,889,296		7,107	47,719	1,003,188
交通及運輸設備	519,130	353,387			4,803	160,940
雜項設備	8,563,976	6,313,923		2,769	42,656	2,204,628
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—嘉義縣義竹鄉和順國民小學

02566-7

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		
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—嘉義縣義竹鄉和順國民小學

02566-8

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					

02566-9

中華民國 115 年 1 月份

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉和順國民小學

02566-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 1 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分 配 數	執 行 情 形						差異或落 後 原 因	改進 措施
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計		累 計 執 行 數				比 較 增 減			
							實 支 數	應 付 未 付 數	合 計	%	金 額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總 計		32,000			32,000	32,000						-32,000	-100.00	

中華民國 115 年 1 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉和順國民小學

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	28,513,000	1,515,281	-26,997,719	-94.69
11 正式員額薪資		1,104,414	1,104,414	
113 職員薪金		1,104,414	1,104,414	
12 聘僱及兼職人員薪資		26,774	26,774	
124 兼職人員酬金		26,774	26,774	
16 退休及卹償金		273,947	273,947	
161 職員退休及離職金		261,715	261,715	
162 工員退休及離職金		12,232	12,232	
18 福利費		110,146	110,146	
181 分擔員工保險費		110,146	110,146	
2 服務費用	902,000		-902,000	-100.00
3 材料及用品費	148,000		-148,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	32,000		-32,000	-100.00
51 購建固定資產	32,000		-32,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	32,000		-32,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000		-12,000	-100.00
9 其他	52,000		-52,000	-100.00
合計	29,659,000	1,515,281	-28,143,719	-94.89

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉和順國民小學

02566-13

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	8,753,239		8,753,239	收入
財產收入	27,685		27,685	財產收益
政府撥入收入	8,725,554		8,725,554	政府撥入收入
基金用途	1,515,281	210,571	1,725,852	支出
用人費用	1,515,281		1,515,281	人事支出
		9,876	9,876	財產損失
		200,695	200,695	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,237,958	-210,571	7,027,387	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,767,294	32,975,656	42,742,950	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		926,083	926,083	淨資產調整數
期末基金餘額	17,005,252	33,691,168	50,696,420	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
16,980,252	16,980,252	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/01/01-115/01/31

02566 和順國小

列印日期：115/02/05

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
11550256680030100	地方教育發展基金					上期結餘		9,767,294	0	9,767,294
11550256680030100	地方教育發展基金	115/01/02	14054050148661		8,696,000	收入數		18,463,294	0	18,463,294
11550256680030100	地方教育發展基金	115/01/02	00002	0100065		支付數	1,280,084	18,463,294	1,280,084	17,183,210
11550256680030100	地方教育發展基金	115/01/02	00001	0100177		支付數	168,172	18,463,294	1,448,256	17,015,038
11550256680030100	地方教育發展基金	115/01/06	00003	0100482		支付數	49,586	18,463,294	1,497,842	16,965,452
11550256680030100	地方教育發展基金	115/01/13	14059350149214		14,777	收入數		18,478,071	1,497,842	16,980,229
11550256680030100	地方教育發展基金	115/01/20	14055650149250		19,438	收入數		18,497,509	1,497,842	16,999,667
11550256680030100	地方教育發展基金	115/01/20	14055650149250		8,247	收入數		18,505,756	1,497,842	17,007,914
11550256680030100	地方教育發展基金	115/01/28	00008	0101310		支付數	9,747	18,505,756	1,507,589	16,998,167
11550256680030100	地方教育發展基金	115/01/28	00011	0101311		支付數	32,692	18,505,756	1,540,281	16,965,475
11550256680030100	地方教育發展基金	115/01/29	14057250149735		14,777	收入數		18,520,533	1,540,281	16,980,252
	小計				8,753,239		1,540,281			

Q18

帳號：07-094206

戶名：和順國民小學

義竹鄉農會

縣庫機關專戶存款(保管款專戶)

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。

公庫存款對帳單

日期：115/01/30 頁數：0012

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘	額
	前餘							4,899,894.00
115/01/02	電匯	40679	0.00	56,445.00				4,956,339.00
115/01/02	電匯	40679	0.00	320,133.00				5,276,472.00
115/01/05	轉帳	4797216	700.00		0.00			5,275,772.00
115/01/05	轉帳	4797218	145,990.00		0.00			5,129,782.00
115/01/05	轉帳	4797217	14,000.00		0.00			5,115,782.00
115/01/05	現金		0.00		200.00			5,115,982.00
115/01/05	現金	4797215	99,617.00		0.00			5,016,365.00
115/01/05	現金	4797219	58,146.00		0.00			4,958,219.00
115/01/06	代收	5377762			5,000.00			4,963,219.00
115/01/06	電匯	40679	0.00	24,410.00				4,987,629.00
115/01/08	現金		0.00	24,000.00				5,011,629.00
115/01/14	電匯	40679	0.00		129,384.00			5,141,013.00
115/01/16	電匯	40679	0.00	27,055.00				5,168,068.00
115/01/16	轉帳	4797226	3,600.00		0.00			5,164,468.00
115/01/16	轉帳	4797227	12,000.00		0.00			5,152,468.00
115/01/16	轉帳	4797224	27,685.00		0.00			5,124,783.00
115/01/16	轉帳	4797222	22,000.00		0.00			5,102,783.00
115/01/16	轉帳	4797229	136,508.00		0.00			4,966,275.00
115/01/16	轉帳		0.00		3,600.00			4,969,875.00
115/01/16	轉帳		0.00		2,600.00			4,972,475.00
115/01/16	現金	4797230	33,733.00		0.00			4,938,742.00
115/01/16	現金	4797228	31,579.00		0.00			4,907,163.00
115/01/16	現金	4797221	27,490.00		0.00			4,879,673.00
115/01/16	現金		0.00		240.00			4,879,913.00
115/01/19	電匯	40679	0.00		17,741.00			4,897,654.00
115/01/20	轉帳	4797223	11,600.00		0.00			4,886,054.00
115/01/23	轉帳	4797234	700.00		0.00			4,885,354.00
115/01/23	轉帳	4797232	640.00		0.00			4,884,714.00
115/01/23	現金	4797233	440.00		0.00			4,884,274.00
115/01/26	電匯	501301	0.00	50,000.00				4,934,274.00
115/01/26	電匯	130279	0.00		134,750.00			5,069,024.00
115/01/28	電匯	40679	0.00		100,000.00			5,169,024.00
115/01/28	電匯	40679	0.00		1,195.00			5,170,219.00

製表單位：財團法人農漁會南區資訊中心

經辦員

核章

TM06

和順國小收文章
115.2.3
第1150606481號
承辦人會計

TM06

擬：

請出納協助製作
差額解釋表，並請
鈐長於國庫蓋印鑑，
文存

幹事兼任 高惠冠
會計員

教會：

出納：

校長蔡瑞芳

11502031540

出納黃玉華

002
08045

Q18

帳號：07-094206

此對帳單如有錯誤請於一星期內持單

戶名：和順國民小學

查對，未來查對者，視為查對無誤。

義竹鄉農會

縣庫機關專戶存款（保管款專戶）

公庫存款對帳單

TM06

日期：115/01/30 頁數：0013

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	人	餘	額
115/01/29	電匯	72229		0.00	50,000.00			5,220,219.00
115/01/30	電匯	40679		0.00	182,000.00			5,402,219.00
115/01/30	電匯	40679		0.00	910,707.00			6,312,926.00
115/01/30	電匯	8070472		0.00	100,000.00			6,412,926.00
115/01/30	轉帳	4797238		700.00	0.00			6,412,226.00
115/01/30	轉帳	4797235		2,274.00	0.00			6,409,952.00
115/01/30	轉帳	4797239		3,000.00	0.00			6,406,952.00
115/01/30	現金	4797236		26,112.00	0.00			6,380,840.00
115/01/30	現金	4797237		54,979.00	0.00			6,325,861.00

製表單位：財團法人農漁會南區資訊中心

經辦員

核章

TM06

帳號：07-094409

戶名：嘉義縣義竹鄉和順國民小學教育儲蓄戶

查對，未來查對者，視為查對無誤。

義竹鄉農會	縣庫機關專戶存款（保管款專戶）
-------	-----------------

公庫存款對帳單

TM06

日期：115/01/30 頁數：0018

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘	額
	前餘						106,918.00	

製表單位：財團法人農漁會南區資訊中心

經辦員

核章

TM06

郵政劃撥儲金存款餘額證明書

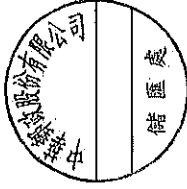
帳 存 款 餘 額	號 30499421	截止至民國 一百一十五年 一 月 三十一 日止
備 註	NT\$ 0.00	新臺幣零元整

此致

嘉義縣義竹鄉和順國民小學

僅供對帳

115年2月5日





年月日	摘要	支出金額	存入金額	結存金額	備註
	(1140904) 帳號: 6170390-21-0279710			*50,671.00 本數: 0	
2	1140904 轉帳 0080		*150,850.00	*201,521.00	
3	1140912 現金 0080		*200.00	*201,721.00	
4	1140930 現金 0080	*11,590.00		*190,131.00	
5	1141001 電匯 (嘉縣府支付)		*11,200.00	*201,331.00 10/08	
6	1141008 現金 0080		*300.00	*201,631.00	
7	1141008 轉帳 0080		*700.00	*202,331.00	
8	1141022 現金 0080	*1,315.00		*201,016.00	
9	1141022 轉帳 0080	*32,070.00		*168,946.00	
10	1141031 電匯 (嘉縣府支付)		*11,200.00	*180,146.00	
11	1141031 現金 0080	*1,110.00		*179,036.00	
12	1141105 轉帳 0080		*700.00	*179,736.00	
13	1141124 現金 0080			*179,936.00	
14	1141124 轉帳 0080	*31,215.00		*148,721.00	
15	1141128 現金 0080	*5,765.00		*142,956.00	
16	1141201 電匯 (嘉縣府支付)		*11,200.00	*154,156.00 12/02	
17	1141202 轉帳 0080		*700.00	*154,856.00	
18	1141212 現金 0080		*200.00	*155,056.00	
19	1141212 轉帳 0080	*26,048.00		*129,008.00	
20	1141219 轉帳 0080		*2,640.00	*131,648.00	
21	1141222 活息		*12.00	*131,660.00 12/31	
22	1141231 現金 0080	*11,616.00		*120,044.00	
23	1150102 電匯 (嘉縣府支付)		*10,500.00	*130,544.00 01/05	
24	1150105 轉帳 0080		*700.00	*131,244.00	

人工作弊

暫記欄



年月日	摘要	支出金額	存入金額	結存金額	備註
	(1150105) 帳號: 6170390-21-0279710			*131,244.00 本數: 0	
2	1150116 現金 0080	*240.00		*131,004.00	
3	1150116 現金 0080	*504.00		*130,500.00	
4	1150116 現金 0080		*300.00	*130,800.00	
5	1150116 轉帳 0080	*32,612.00		*98,188.00	
6	1150123 轉帳 0080		*700.00	*98,888.00	
7	1150130 轉帳 0080		*700.00	*99,588.00	
8	1150130 轉帳 0080	*19,943.00		*79,645.00	

嘉義縣義竹鄉和順國民小學 115年1月份學校午餐費收支結算表

收 入 部 分			支 出 部 分			截止本月底止累計數	
項 目	金 額	說 明	項 目	金 額	百分比	金 額	百分比
上月結存	120,044	一、本月每人收午餐費700元 二、應收午餐費 學 生 人 教職員 16 人 廚 工 2 人(12月份及115年1月份) 合 計 18 人 共 12600 元 三、免收減收午餐費 (1)全免及減收學生午餐費 計 人 元 (2)全免工友午餐費 計 0 人 0 元 共計 0 人 0 元 四、本月未繳午餐費 計 人 元 (附繳納午餐費情形統計表) 五、以前未繳午餐費 計 人 元	主 食	44,427	83.73%	127,974	73.64%
本月午餐費	11,900		副 食	2,648	4.99%	8,264	4.76%
補繳以前月份午餐費	700		食 油	4,700	8.86%	16,124	9.28%
中低低收入戶學生補助費	-		調味品	1,164	2.19%	5,632	3.24%
清寒學生補助費	-		人事費	-	0.00%	-	0.00%
小型偏遠學校午餐補助費	-		燃料費(水電)	-	0.00%	8,830	5.08%
其 他	300		設備維護費	-	0.00%	-	0.00%
午餐退費收入減帳	- 240		雜 支	120	0.23%	6,964	4.01%
	-						
	-						
本月合計	12,660		支出合計	53,059	100.00%	173,788	100%
合計	132,704		本月結存	79,645		79,645	
			合計	132,704	100%	253,433	100%
備 註	一、本月補助費收入包括下列各項：本月收到懿德宮捐贈白米(30公斤裝,每袋市價1150元) <u>3</u> 袋,折合市價為 <u>3450</u> 元。 二、本月補助費支出包括下列各項：						

製表

午餐會計 詹念潔

出納

午餐出納 吳乙蓁

會計

午餐會計 詹念潔

稽核

教師兼總務主任 蔡志鵬

執行秘書

午餐執行秘書 黃玉華

校長

校長 蔡瑞芳