

嘉義縣水上鄉成功國民小學

會 計 月 報

中 華 民 國 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.....	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 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	28,138,000	12,442,554	13,034,000	-591,446	-4.54	12,442,554	13,034,000	-591,446	-4.54
財產收入	153,000								
租金收入	149,000								
利息收入	4,000								
政府撥入收入	27,983,000	12,442,554	13,034,000	-591,446	-4.54	12,442,554	13,034,000	-591,446	-4.54
公庫撥款收入	27,983,000	12,442,554	13,034,000	-591,446	-4.54	12,442,554	13,034,000	-591,446	-4.54
教學收入	2,000								
學雜費收入	2,000								
基金用途	30,458,000	1,919,442	13,034,000	-11,114,558	-85.27	1,919,442	13,034,000	-11,114,558	-85.27
國民教育計畫	30,431,000	1,919,442	13,034,000	-11,114,558	-85.27	1,919,442	13,034,000	-11,114,558	-85.27
其他	30,431,000	1,919,442	13,034,000	-11,114,558	-85.27	1,919,442	13,034,000	-11,114,558	-85.27
建築及設備計畫	27,000								
購建固定資產	27,000								
本期賸餘(短絀)	-2,320,000	10,523,112		10,523,112		10,523,112		10,523,112	
期初基金餘額	2,577,449					3,233,464	2,577,449	656,015	25.45
解繳公庫									
期末基金餘額	257,449					13,756,576	2,577,449	11,179,127	433.73

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	30,448,829	100.00	負債	2	2,473,024	8.12
流動資產	11	16,229,600	53.30	流動負債	21	2,473,024	8.12
現金	1101	16,229,600	53.30	應付款項	2102	2,473,024	8.12
銀行存款	110102	16,199,600	53.20	應付代收款	210203	2,473,024	8.12
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,726,576	45.08	其他負債	28	0	0.00
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,473,024	8.12	什項負債	2801	0	0.00
零用及週轉金	110103	30,000	0.10	存入保證金	280104	0	0.00
固定資產	14	14,219,229	46.70	淨資產	3	27,975,805	91.88
土地	1401	83,146	0.27	淨資產	31	27,975,805	91.88
土地	140101	83,146	0.27	淨資產	3101	27,975,805	91.88
土地改良物	1402	3,978,788	13.07	累積餘額	310101	17,703,420	58.14
土地改良物	140201	14,374,817	47.21	本期賸餘	310102	10,272,385	33.74
累計折舊-土地改良物	140202	-10,396,029	-34.14	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	7,523,885	24.71	合計：		30,448,829	
房屋建築及設備	140401	42,383,044	139.19				

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	-34,859,159	-114.48				
機械及設備	1405	861,936	2.83				
機械及設備	140501	4,510,602	14.81				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,648,666	-11.98				
交通及運輸設備	1406	357,930	1.18				
交通及運輸設備	140601	637,038	2.09				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-279,108	-0.92				
雜項設備	1407	1,413,544	4.64				
雜項設備	140701	5,193,640	17.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,780,096	-12.41				
合計：		30,448,829					
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115年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,442,554	12,442,554
政府撥入收入	12,442,554	12,442,554
公庫撥款收入	12,442,554	12,442,554
支出	2,170,169	2,170,169
人事支出	1,855,392	1,855,392
人事支出	1,855,392	1,855,392
業務支出	64,050	64,050
業務支出	64,050	64,050
折舊、折耗及攤銷	250,727	250,727
固定資產折舊	250,727	250,727
本期賸餘(短絀)	10,272,385	10,272,385
期初淨資產		17,703,420
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		27,975,805

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 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				1,919,442	13,034,000	-11,114,558	-85.27
		累計數				1,919,442	13,034,000	-11,114,558	-85.27

## 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 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		
<b>資產</b>	67,182,287	52,712,331			250,727	14,219,229
非理財目的之長期投資						
土地	83,146					83,146
土地改良物	14,374,817	10,368,035			27,994	3,978,788
房屋及建築	42,383,044	34,736,376			122,783	7,523,885
機械及設備	4,510,602	3,596,695			51,971	861,936
交通及運輸設備	637,038	272,103			7,005	357,930
雜項設備	5,193,640	3,739,122			40,974	1,413,544
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 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：

**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
<b>負債</b> 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	29,030,000	1,855,392	-27,174,608	-93.61
11 正式員額薪資		1,291,164	1,291,164	
113 職員薪金		1,291,164	1,291,164	
12 聘僱及兼職人員薪資		54,323	54,323	
122 約僱職員薪金		54,323	54,323	
16 退休及卹償金		388,378	388,378	
161 職員退休及離職金		388,378	388,378	
18 福利費		121,527	121,527	
181 分擔員工保險費		121,527	121,527	
2 服務費用	1,230,000	59,050	-1,170,950	-95.20
21 水電費		12,924	12,924	
212 工作場所電費		12,924	12,924	
27 一般服務費		46,126	46,126	
27D 計時與計件人員酬金		37,726	37,726	
27F 體育活動費		8,400	8,400	
3 材料及用品費	165,000	5,000	-160,000	-96.97
32 用品消耗		5,000	5,000	
321 辦公(事務)用品		5,000	5,000	
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	27,000		-27,000	-100.00
51 購建固定資產	27,000		-27,000	-100.00
514 購置機械及設備	27,000		-27,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000		-6,000	-100.00
合計	30,458,000	1,919,442	-28,538,558	-93.70

## 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 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	12,442,554		12,442,554	收入
政府撥入收入	12,442,554		12,442,554	政府撥入收入
基金用途	1,919,442	250,727	2,170,169	支出
用人費用	1,855,392		1,855,392	人事支出
服務費用	59,050	5,000	64,050	業務支出
材料及用品費	5,000	-5,000		
		250,727	250,727	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,523,112	-250,727	10,272,385	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,233,464	14,469,956	17,703,420	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	13,756,576	14,219,229	27,975,805	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
13,726,576	13,726,576	0	

嘉義縣政府  
歲出各機關對帳單

115/01/01-115/01/31

02578 成功國小

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
11550257880030100	地方教育發展基金					上期結餘		3,233,464	0	3,233,464
11550257880030100	地方教育發展基金	115/01/02	14054050148661		12,413,000	收入數		15,646,464	0	15,646,464
11550257880030100	地方教育發展基金	115/01/02	00001	0100245		支付數	1,650,134	15,646,464	1,650,134	13,996,330
11550257880030100	地方教育發展基金	115/01/02	00002	0100278		支付數	242,984	15,646,464	1,893,118	13,753,346
11550257880030100	地方教育發展基金	115/01/13	14059350149214		14,777	收入數		15,661,241	1,893,118	13,768,123
11550257880030100	地方教育發展基金	115/01/13	00003	0100735		支付數	30,000	15,661,241	1,923,118	13,738,123
11550257880030100	地方教育發展基金	115/01/16	00006	0100922		支付數	12,924	15,661,241	1,936,042	13,725,199
11550257880030100	地方教育發展基金	115/01/21	00008	0101057		支付數	13,400	15,661,241	1,949,442	13,711,799
11550257880030100	地方教育發展基金	115/01/29	14057250149735		14,777	收入數		15,676,018	1,949,442	13,726,576
	小計				12,442,554		1,949,442			

## 376509777Y 嘉義縣水上鄉成功國民小學

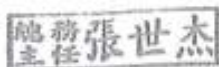
## 財產增減結存表

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04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	4,006,782					27,994	13	3,978,788
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	12						12		
	平方公尺	713.56	7,646,668					122,783	713.56	7,523,885
機械及設備	件	195	913,907					51,971	195	861,936
交通運輸及設備	船	艘								
	飛機	架								
	汽(機)車	輛								
	其他	件	18	364,935					7,005	18
雜項設備	圖書	冊(套)	14						14	
	博物	件								
	其他	件	140	1,454,518					40,974	140
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		403	14,469,956					250,727	403	14,219,229

填表

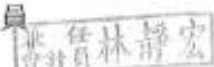


覆核

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。

成功國民小學  
公庫存款差額解釋表  
中華民國 115 年 1 月 30 日

學校帳面結存：

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

\$2,473,024

\$1,640,181  
\$144,448 ✓  
\$593,538 ✓  
\$94,857 ✓

加項：銀行已加，學校未加：

學校已減，銀行未減(公庫)：

114/07/30 NB4777128 嘉義縣政府  
115/01/20 NB4778037 嘉義縣政府  
115/01/20 NB4778033 嘉義縣政府

\$1,569  
\$672  
\$18,528

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

\$2,493,793  
\$2,493,793

\$1,660,950  
\$144,448  
\$593,538  
\$94,857

出納：出納林子淇

主計：林靜宏

會計員林靜宏

校長：林松潔

校長林松潔

D116FT01

帳號：07-094270

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

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：115/01/30 頁數：0031

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘
	前餘						1,755,506.00
115/01/02	電匯	40679		0.00		445,729.00	2,201,235.00
115/01/08	現金	4778031		30,813.00		0.00	2,170,422.00
115/01/08	轉帳	4778030		291,310.00		0.00	1,879,112.00
115/01/13	電匯	40679		0.00	30,000.00		1,909,112.00
115/01/14	轉帳			0.00	1,216.00		1,910,328.00
115/01/14	轉帳			0.00	3,700.00		1,914,028.00
115/01/16	現金	4778036		30,000.00			1,884,028.00
115/01/16	轉帳	4778033		118,224.00			1,765,804.00
115/01/16	現金			0.00	200.00		1,766,004.00
115/01/16	現金			0.00	185.00		1,766,189.00
115/01/16	電匯	40679		0.00	12,924.00		1,779,113.00
115/01/20	轉帳	4778034		53,289.00			1,725,824.00
115/01/20	轉帳	4778035		737.00			1,725,087.00
115/01/20	轉帳			0.00	3,361.00		1,728,448.00
115/01/23	轉帳	4778041		40,966.00			1,687,482.00
115/01/23	現金			0.00	5,840.00		1,693,322.00
115/01/23	現金			0.00	23,060.00		1,716,382.00
115/01/26	轉帳	4778038		14,000.00			1,702,382.00
115/01/26	轉帳	4778039		28,176.00			1,674,206.00
115/01/26	轉帳	4778040		13,256.00			1,660,950.00

製表單位：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

項接 貴會寄來帳戶往來餘額如左

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 115 年 01 月 30 日

水上鄉農會

1,660,950.00 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

戶名：嘉義縣水上鄉成功國民小學教育儲蓄戶

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：115/01/30 頁數：0037

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘	額
	前餘							144,448.00

製表單位：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 115 年 01 月 30 日

水上鄉農會

144,448.00 元

啟

(此處請簽蓋原印鑑)





1141111現金	帳號: 6170460-21-0063240	*95,722.00	本數: 1
1141215現金	*748.00	*124,630.00	
1141215現金	*4,365.00	*123,882.00	
1141215轉帳	*41,352.00	*119,517.00	
1141218現金	*28,192.00	*78,165.00	
1141222活息	*86.00	*106,357.00	
1150112現金	*4,000.00	*106,443.00	12/30
1150112轉帳	*9,150.00	*102,443.00	
1150112現金	*27,680.00	*93,293.00	
1150121現金	*26,116.00	*120,973.00	
		*94,857.00	

內政部

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