

嘉義縣水上鄉成功國民小學

會 計 月 報

中 華 民 國 115 年 4 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 12-13	頁
預算執行與會計收支對照表·····	第 14	頁
銀行存款-縣市存款調節表·····	第 15	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 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	28,138,000	21,273	4,501,000	-4,479,727	-99.53	17,063,740	17,535,000	-471,260	-2.69
財產收入	153,000	21,273		21,273		21,273		21,273	
租金收入	149,000	21,273		21,273		21,273		21,273	
利息收入	4,000								
政府撥入收入	27,983,000		4,501,000	-4,501,000	-100.00	17,041,303	17,535,000	-493,697	-2.82
公庫撥款收入	27,983,000		4,501,000	-4,501,000	-100.00	17,041,303	17,535,000	-493,697	-2.82
教學收入	2,000					1,164		1,164	
學雜費收入	2,000					1,164		1,164	
基金用途	30,458,000	3,548,793	4,549,000	-1,000,207	-21.99	11,752,429	17,583,000	-5,830,571	-33.16
國民教育計畫	30,431,000	3,548,793	4,549,000	-1,000,207	-21.99	11,752,429	17,583,000	-5,830,571	-33.16
其他	30,431,000	3,548,793	4,549,000	-1,000,207	-21.99	11,752,429	17,583,000	-5,830,571	-33.16
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	-3,527,520	-48,000	-3,479,520	7,249.00	5,311,311	-48,000	5,359,311	-11,165.23
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					8,544,775	2,529,449	6,015,326	237.81

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	25,560,692	100.00	負債	2	3,458,518	13.53
流動資產	11	12,003,203	46.96	流動負債	21	3,458,518	13.53
現金	1101	12,003,293	46.96	應付款項	2102	3,458,518	13.53
銀行存款	110102	11,973,293	46.84	應付代收款	210203	3,458,518	13.53
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,514,775	33.31	其他負債	28	0	0.00
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,458,518	13.53	什項負債	2801	0	0.00
零用及週轉金	110103	30,000	0.12	存入保證金	280104	0	0.00
固定資產	14	13,557,390	53.04	淨資產	3	22,102,174	86.47
土地	1401	83,140	0.33	淨資產	31	22,102,174	86.47
土地	140101	83,140	0.33	淨資產	3101	22,102,174	86.47
土地改良物	1402	3,898,628	15.25	累積餘額	310101	17,703,420	69.26
土地改良物	140201	14,374,817	56.24	本期賸餘	310102	4,398,754	17.21
累計折舊-土地改良物	140202	-10,476,189	-40.99	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	7,155,543	27.99	合計：		25,560,692	
房屋建築及設備	140401	42,383,044	165.81				

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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,227,501	-137.82				
機械及設備	1405	741,804	2.00				
機械及設備	140501	4,531,602	17.73				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,789,798	-14.83				
交通及運輸設備	1406	337,658	1.32				
交通及運輸設備	140601	637,038	2.49				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-299,380	-1.17				
雜項設備	1407	1,340,620	5.24				
雜項設備	140701	5,243,640	20.51				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,903,020	-15.27				
合計：		25,560,692					
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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	71,273	17,134,740
財產收益	21,273	21,273
財產孳息收入	21,273	21,273
政府撥入收入		17,041,303
公庫撥款收入		17,041,303
教學收入		1,164
學雜費收入		1,164
其他收入	50,000	71,000
雜項收入	50,000	71,000
支出	3,780,299	12,735,986
人事支出	3,430,826	11,428,652
人事支出	3,430,826	11,428,652
業務支出	117,967	323,777
業務支出	117,967	323,777
折舊、折耗及攤銷	231,505	983,557
固定資產折舊	231,505	983,557
本期賸餘(短絀)	-3,709,026	4,398,754
期初淨資產		17,703,420
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		22,102,174

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 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				3,548,793	4,549,000	-1,000,207	-21.99
		累計數				11,752,429	17,583,000	-5,830,571	-33.16

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 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	67,182,287	52,712,331	71,000		983,557	13,557,399
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			108,154	3,898,628
房屋及建築	42,383,044	34,736,376			491,125	7,155,543
機械及設備	4,510,602	3,596,695	21,000		193,103	741,804
交通及運輸設備	637,038	272,103			27,277	337,658
雜項設備	5,193,640	3,739,122	50,000		163,898	1,340,620
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						

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉成功國民小學
資本資產明細表
 中華民國 115 年 4 月份

02578-7

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						

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉成功國民小學

02578-B

長期負債明細表

中華民國 115 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－嘉義縣水上鄉成功國民小學

各項費用彙計表
中華民國115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	29,030,000	11,428,652	-17,601,348	-60.63
11 正式員額薪資		6,646,799	6,646,799	
113 職員薪金		6,646,799	6,646,799	
12 聘僱及兼職人員薪資		353,100	353,100	
122 均俸職員薪金		353,100	353,100	
15 獎金		1,914,871	1,914,871	
152 年終獎金		1,914,871	1,914,871	
16 退休及卹償金		1,680,134	1,680,134	
161 職員退休及離職金		1,680,134	1,680,134	
18 福利費		833,748	833,748	
181 分擔員工保險費		648,348	648,348	
183 傷病醫療費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		180,900	180,900	
2 服務費用	1,230,000	295,314	-934,686	-75.99
21 水電費		28,597	28,597	
212 工作場所電費		23,020	23,020	
214 工作場所水費		5,577	5,577	
25 修理保養及保固費		37,167	37,167	
252 一般房屋修護費		1,331	1,331	
255 機械及設備修護費		35,836	35,836	
27 一般服務費		211,120	211,120	
27D 計時與計件人員酬金		202,720	202,720	
27F 體育活動費		8,400	8,400	
28 專業服務費		18,430	18,430	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		5,630	5,630	
28Y 其他專業服務費		12,800	12,800	

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	185,000	26,463	-138,537	-83.96
32 用品消耗		26,463	26,463	
321 辦公(事務)用品		26,463	26,463	
5 購建固定資產－其他資產－非附屬學校之長期投資及其他機械設備及具	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、招待、禮酬、金饋、贈禮、旅遊與交通活動費	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補助、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及補助金		2,000	2,000	
合 計	30,458,000	11,752,429	-18,705,571	-61.41

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉成功國民小學

02578-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 4 月 30 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	17,063,740	71,000	17,134,740	收入
財產收入	21,273		21,273	財產收益
政府撥入收入	17,041,303		17,041,303	政府撥入收入
教學收入	1,164		1,164	教學收入
其他收入		71,000	71,000	其他收入
基金用途	11,752,429	983,557	12,735,986	支出
用人費用	11,428,652		11,428,652	人事支出
服務費用	295,314	28,463	323,777	業務支出
材料及用品費	26,463	-26,463		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		983,557	983,557	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,311,311	-912,557	4,398,754	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
期末基金餘額	8,544,775	13,557,399	22,102,174	淨資產調整數 期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉成功國民小學

02578-15

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
8,514,775	8,514,775	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/04/01-115/04/30

02578 成功國小

列印日期：115/05/05

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	附件編號	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		20,275,031	8,233,030	12,042,001
11550257880030100	地方教育發展基金	115/04/01	00016	0400081		支付數	244,057	20,275,031	8,477,087	11,797,924
11550257880030100	地方教育發展基金	115/04/01	00015	0400285		支付數	1,831,111	20,275,031	10,108,804	10,167,127
11550257880030100	地方教育發展基金	115/04/07	14055150152255		21,273	收入數		20,297,204	10,108,804	10,188,400
11550257880030100	地方教育發展基金	115/04/21	00022	0401964		支付數	20,947	20,297,204	10,135,751	10,161,453
11550257880030100	地方教育發展基金	115/04/21	00023	0401965		支付數	15,588	20,297,204	10,151,319	10,145,885
11550257880030100	地方教育發展基金	115/04/30	00020	0401050		支付數	1,831,110	20,297,204	11,782,429	8,514,375
	小計				21,273		3,548,793			

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 04月 01日 起至 115年 04月 30日止

製表日期：民國 115年05月05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	3,822,798					24,170	13	3,898,628	
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	7,278,322					122,779	713.56	7,155,543	
機械及設備	件	196	778,629					36,825	196	741,804	
交通運輸及設備	船	艘									
	飛機	架									
	汽(機)車	輛									
	其他	件	18	344,415					6,757	18	337,658
雜項設備	圖書	冊(套)	14		1					15	
	博物	件									
	其他	件	140	1,331,595		50,000		40,975	140	1,340,620	
有價證券	股										
權利											
其他											
總 值		404	13,718,905	1	50,000			211,906	405	13,557,399	

填表 **總務主任張世杰**

覆核

主辦財產管理人員

總務主任張世杰

主辦主計人員

主任林靜雲

機關首長

校長林松瀆

說明: 1.財產價值以新臺幣元計算。不滿一元者，四捨五人。
 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 4 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

\$2,642,445
\$153,012
\$595,767
\$67,294

\$3,458,518

加項：銀行已加，學校未加：

學校已減，銀行未減(公庫)：
115/02/06 NB4778043 嘉義縣政府

\$1,520

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

\$3,460,038
\$3,460,038

\$2,643,965
\$153,012
\$595,767
\$67,294

出納：

出納 林子洪

主計：

主計 曹林靜雲

校長：

校長 蔡松濤

0116FT01

帳號：07-094270

戶名：嘉義縣水上鄉成功國民小學

此對帳單如有錯誤請於一星期內持單
查對，未查對者，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：115/04/30 頁數：0031

交易日期	摘要	票號	號碼	支	出	存	入	餘
	期初							1,961,644.00
115/04/01	電匯	40679			0.00	426,392.00		2,388,036.00
115/04/02	電匯	40679			0.00	13,060.00		2,401,096.00
115/04/02	現金				0.00	34,525.00		2,435,621.00
115/04/02	現金				0.00	34,216.00		2,469,837.00
115/04/07	電匯	40679			0.00	7,500.00		2,477,337.00
115/04/07	電匯	40679			0.00	700.00		2,478,037.00
115/04/07	電匯	40679			0.00	101,863.00		2,579,900.00
115/04/09	電匯	40679			0.00	8,100.00		2,588,000.00
115/04/10	現金	4778844		39,440.00	0.00			2,548,560.00
115/04/10	轉帳	4778843		416,553.00	0.00			2,132,007.00
115/04/10	現金			0.00	800.00			2,132,807.00
115/04/10	現金			0.00	0.00	435.00		2,133,242.00
115/04/15	電匯	130361		0.00	0.00	2,000.00		2,135,242.00
115/04/16	電匯	40679		0.00	0.00	2,268.00		2,137,510.00
115/04/16	轉帳	4778845		4,191.00	0.00			2,133,319.00
115/04/16	現金			0.00	0.00	7,200.00		2,140,519.00
115/04/16	現金			0.00	0.00	870.00		2,141,389.00
115/04/17	電匯	40679		0.00	0.00	30,000.00		2,171,389.00
115/04/20	轉帳	4778846		40,850.00	0.00			2,130,539.00
115/04/20	電匯	40679		0.00	0.00	1,512.00		2,132,051.00
115/04/21	電匯	40679		0.00	0.00	26,947.00		2,158,998.00
115/04/22	電匯	40679		0.00	0.00	20,880.00		2,179,878.00
115/04/23	電匯	40679		0.00	0.00	35,626.00		2,215,504.00
115/04/27	轉帳			0.00	0.00	870.00		2,216,374.00
115/04/27	轉帳			0.00	0.00	200.00		2,216,574.00
115/04/27	轉帳			0.00	0.00	1,000.00		2,217,574.00
115/04/30	電匯	40679		0.00	0.00	426,391.00		2,643,965.00

收表單位：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

填發：農會寄茶款戶往來餘額加立

戶名：嘉義縣水上鄉成功國民小學

票號：財對加印此單

資料截止日期 115 年 04 月 30 日

水上鄉農會

2,643,965.00 元

啟

(此處請蓋蓋章印戳)

J116FT01

帳號：07-094404

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教育儲蓄戶

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：115/04/30 頁數：0037

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘
115/04/14	前餘						157,448.00
	轉帳	4268756		4,436.00		0.00	153,012.00

表單位：財團法人農漁會南區資訊中心

經辦員

核章

款
監
印

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

項後 貴會寄交敝戶往來餘額如左

戶名：嘉義縣水上鄉成功國民小學教育儲蓄戶

希請核對無誤此覆

資料截止日期 115 年 04 月 30 日

水上鄉農會

153,012.00 元

啟

（此處請蓋原印戳）

行次	存入日期	種類	利率	存款金額	到期	存款日期	三	月	日	計	息	總	日
1	1131128	定期存款	00000698	24M	1151128	固定	1.715	*****	220,000.00	0000647			
2	1140106	定期存款	00000701	12M	1150106	固定	1.700	*****	200,000.00	0000671			
3	1140424	存本取息	00000710	12M	1150424	固定	1.755	*****	100,000.00	0000680			
4	50199078085	1140602	截止目前累計餘額	3	筆總計				520,000				
5													
6													
7													
8													
9													
10													
11													
12													
13													
14													
15													
16													
17													
18													
19													
20													
21													
22													
23													

行次	存入日期	種類	利率	存款金額	到期	存款日期	三	月	日	計	息	總	日
1	114 12 06	114 12 21	活存	息									
2		114 12 24	存單	息	0710					\$298.00		\$72,335.00	
3		114 12 28	存單	息	0698					\$146.00		\$72,481.00	
4		115 01 06	存單	息	0701					\$314.00		\$72,795.00	
5		115 01 24	存單	息	0710					\$283.00		\$73,078.00	
6		115 01 30	存單	息	0698					\$146.00		\$73,224.00	
7		115 02 06	存單	息	0728					\$314.00		\$73,538.00	
8		115 02 24	存單	息	0710					\$283.00		\$73,821.00	
9		115 02 28	存單	息	0698					\$146.00		\$73,967.00	
10		115 03 06	存單	息	0728					\$314.00		\$74,281.00	
11		115 03 24	存單	息	0710					\$283.00		\$74,564.00	
12		115 03 28	存單	息	0698					\$146.00		\$74,710.00	
										\$314.00		\$75,024.00	
13		115 04 06	存單	息	0728					\$283.00		\$75,307.00	
14		115 04 24	存單	息	0710					\$146.00		\$75,453.00	
15		115 04 28	存單	息	0698					\$314.00		\$75,767.00	
16													
17													
18													
19													
20													
21													
22													
23													

編號：50150202791

