

嘉義縣地方教育發展基金

嘉義縣六腳鄉北美國民小學

會計報告

中華民國 115 年 4 月份

主辦會計人員

林嘉瑜
會計員

基金主持人

盧柏全
校長

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 1 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 1 張
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	共 1 張
各項費用彙計表	共 1 張
預算執行與會計收支對照表	共 1 張
銀行存款-縣庫存款調節表	共 1 張
公庫存款差額解釋表	共 1 張
財產增減表	共 1 張
對帳單	共 4 張

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉北美國民小學

02546-1

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	24,372,000	17,066	5,628,000	-5,610,934	-99.70	14,028,369	14,700,000	-671,631	-4.57
財產收入	104,000	17,066	30,000	-12,934	-43.11	17,066	65,000	-47,934	-73.74
租金收入	104,000	17,066	30,000	-12,934	-43.11	17,066	65,000	-47,934	-73.74
政府撥入收入	24,263,000		5,598,000	-5,598,000	-100.00	14,011,303	14,635,000	-623,697	-4.26
公庫撥款收入	24,263,000		5,598,000	-5,598,000	-100.00	14,011,303	14,635,000	-623,697	-4.26
教學收入	5,000								
學雜費收入	5,000								
基金用途	31,861,000	3,686,728	7,332,000	-3,645,272	-49.72	11,294,850	16,694,000	-5,399,150	-32.34
國民教育計畫	31,861,000	3,686,728	7,332,000	-3,645,272	-49.72	11,294,850	16,694,000	-5,399,150	-32.34
其他	31,861,000	3,686,728	7,332,000	-3,645,272	-49.72	11,294,850	16,694,000	-5,399,150	-32.34
本期賸餘(短絀)	-7,489,000	-3,669,662	-1,704,000	-1,965,662	115.36	2,733,519	-1,994,000	4,727,519	-237.09
期初基金餘額	8,320,583					11,587,876	8,320,583	3,267,293	39.27
解繳公庫									
期末基金餘額	831,583					14,321,395	6,326,583	7,994,812	126.37

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣六腳鄉北美國民小學

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	71,605,096	100.00	負 債	2	5,446,689	7.61
流動資產	11	19,768,084	27.61	流動負債	21	5,101,038	7.12
現金	1101	19,768,084	27.61	應付款項	2102	5,101,038	7.12
銀行存款	110102	19,748,084	27.58	應付代收款	210203	5,101,038	7.12
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,301,395	19.97	其他負債	28	345,651	0.48
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,446,689	7.61	什項負債	2801	345,651	0.48
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	345,651	0.48
固定資產	14	51,837,012	72.39	淨資產	3	66,158,407	92.39
土地	1401	3,460,000	4.83	淨資產	31	66,158,407	92.39
土地	140101	3,460,000	4.83	淨資產	3101	66,158,407	92.39
土地改良物	1402	5,637,177	7.87	累積餘額	310101	64,294,216	89.79
土地改良物	140201	10,948,437	15.29	本期賸餘	310102	1,725,791	2.41
累計折舊-土地改良物	140202	-5,311,260	-7.42	淨資產調整數	310104	138,400	0.19
房屋建築及設備	1404	39,774,895	55.55	合計：		71,605,096	
房屋建築及設備	140401	62,328,271	87.04				

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—嘉義縣六腳鄉北美國民小學

02546-1

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				3,686,728	7,332,000	-3,645,272	-49.72
		累計數				11,294,850	16,694,000	-5,399,150	-32.34

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉北美國民小學

02546-1

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					

02546-1

中華民國 115 年 4 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02546-1

中華民國 115 年 4 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉北美國民小學
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	%
27D	計時與計件人員酬金		610,000	610,000	
27F	體育活動費		27,000	27,000	
28	專業服務費		27,800	27,800	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		11,000	11,000	
28Y	其他專業服務費		16,800	16,800	
29	公共關係費		5,940	5,940	
291	公共關係費		5,940	5,940	
3	材料及用品費	196,000	10,894	-185,106	-94.44
32	用品消耗		10,894	10,894	
321	辦公(事務)用品		10,894	10,894	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744	慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合 計		31,861,000	11,294,850	-20,566,150	-64.55

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉北美國民小學

02546-1

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
14,301,395	14,301,395	0	無

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉北美國民小學
銀行存款－保管款專戶調節表

中華民國115年4月30日

摘	要	年月日	公庫支票號數	小計	合計
一、帳面結存					5,446,689
	活存			4,946,689	
	定存			500,000	
加：未兌現支票					3,678
1	幼兒園延長服務剩餘款	1150416	NB4785486	3,678	
2					
3					
4					
5					
6					
二、公庫結存					5,450,367
	六腳鄉農會 業務公庫帳戶 094086			4,480,017	
	六腳鄉農會 教育儲蓄帳戶 094391			119,049	
	六腳鄉農會-蘇崙分部 學校午餐帳戶 617-1434-21-02336-8-0			125	
	蘇育漢助學金管理委員會帳戶 617-1434-21-02186-5-0			60,587	
	蘇育漢助學金管理委員會帳戶 定存單			200,000	
	陳水松紀念獎助學金管理委員會帳戶 617-1434-21-01695-4-0			188,624	
	陳水松紀念獎助學金管理委員會帳戶 定存單			300,000	
	吸引力髮型剪燙名店獎助學金管理委員會帳戶 617-1434-21-01958-7-0			101,965	
	薪資轉存帳戶 21105856			0	

出納人員

總務主任

主辦會計人員

基金主持人

出納鄭淑妙

教師兼
總務主任黃勝融

兼任
會計員林嘉瑜

校長盧柏全

376509741Y 嘉義縣六腳鄉北美國民小學

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	2							2	
	公頃	0.346000	3,460,000						0.346000	3,460,000
土地改良物	個	5	5,681,703					44,526	5	5,637,177
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	3						3	
		平方公尺	3,087.71						3,087.71	
	宿舍	棟								
		平方公尺								
	其他	個	6						6	
		平方公尺	140.96		39,873,020			98,125	140.96	39,774,895
機械及設備	件	279	2,040,002					58,466	279	1,981,536
交通運輸及設備	船	艘								
	飛機	架								
	汽(機)車	輛								
	其他	件	17		153,244			4,279	17	148,965
雜項設備	圖書	冊(套)	8		139				147	
	博物	件								
	其他	件	167		803,178		49,267	18,006	167	834,439
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		487	52,011,147	139	49,267			223,402	626	51,837,012

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。

教師兼黃勝融
總務主任

教師兼黃勝融
總務主任

兼任林嘉瑜
會計員

校長盧柏全

376509741Y 嘉義縣六腳鄉北美國民小學 財產增減表

第 2 頁 / 共 2 頁

115年度 (115年04月01日至115年04月30日)

價值單位：元

分類編號				財產號碼名稱及品質規格			購 置			最低 耐用 年限	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
類	項	目	節	號碼	名稱	品質及規格	年	月	日				數 量	價 值	增加 原因	數 量	價 值	減少 原因			
												總 計	139	49,267			223,402			實際減少: 折舊金額:	0 223,402

填表

教師兼黃勝融
總務主任

財產主管人員

教師兼黃勝融
總務主任

主辦會計人員

兼任林嘉瑜
會計員

機關首長

校長盧柏全

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

115/04/01-115/04/30

列印日期：115/05/07

頁次：1/1

02546 北美國小

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
11550254680030100	地方教育發展基金					上期結餘		25,599,179	7,628,122	17,971,057
11550254680030100	地方教育發展基金	115/04/01	00014	0400065		支付數	91,458	25,599,179	7,719,580	17,879,599
11550254680030100	地方教育發展基金	115/04/01	00015	0400237		支付數	1,667,717	25,599,179	9,387,297	16,211,882
11550254680030100	地方教育發展基金	115/04/01	00016	0400502		支付數	248,000	25,599,179	9,635,297	15,963,882
11550254680030100	地方教育發展基金	115/04/01	00017	0400503		支付數	19,783	25,599,179	9,655,080	15,944,099
11550254680030100	地方教育發展基金	115/04/07	14055150152255		17,066	收入數		25,616,245	9,655,080	15,961,165
11550254680030100	地方教育發展基金	115/04/30	00018	0402066		支付數	1,620,351	25,616,245	11,275,431	14,340,814
11550254680030100	地方教育發展基金	115/04/30	00020	0402656		支付數	11,000	25,616,245	11,286,431	14,329,814
11550254680030100	地方教育發展基金	115/04/30	00021	0402657		支付數	28,419	25,616,245	11,314,850	14,301,395
	小計				17,066		3,686,728			



4

年月日	摘要	支出金額	存入金額	結存金額	備註
1	(1141121) 帳號:6171434-21-0169540			*187,391.00	本數:0
2	1141222定息 (AA001445)	*237.00		*187,628.00	12/29
3	1141222活息	*47.00		*187,675.00	12/29
4	1150121定息 (AA001445)	*238.00		*187,913.00	02/03
5	1150223定息 (AA001445)	*237.00		*188,150.00	
6	1150323定息 (AA001445)	*237.00		*188,387.00	03/27
7	1150421定息 (AA001445)	*237.00		*188,624.00	04/24

8

年月日	摘要	支出金額	存入金額	結存金額	備註
1	(1110629) 帳號:6171434-21-0195870			*100,630.00	本數:0
2	1110629訂正	13,000.00		*103,630.00	
3	1111221活息		*10.00	*103,640.00	12/29
4	1120612現金	*900.00		*102,740.00	
5	1120621活息		*14.00	*102,754.00	06/30
6	1121221活息		*15.00	*102,769.00	
7	1130613現金	*900.00		*101,869.00	
8	1130621活息		*19.00	*101,888.00	06/28
9	1131223活息		*26.00	*101,914.00	12/26
10	1140623活息		*25.00	*101,939.00	06/26
11	1141222活息		*26.00	*101,965.00	12/29



1

年月日	摘要	支出金額	存入金額	結存金額	備註
1	(1130628) 帳號:6171434-21-0233680			*324,929.00	本數:0
2	1130621活息		*51.00	*324,980.00	06/28
3	1130628現金	*19,513.00		*305,467.00	
4	1130628轉帳	*88,393.00		*217,074.00	
5	1130910現金	*217,074.00		*100.00	
6	1130910訂正		*100.00	*100.00	
7	1130910現金	*217,074.00		*217,174.00	
8	1131223活息		*25.00	*125.00	12/26



2

年月日	摘要	支出金額	存入金額	結存金額	備註
1	(1140612) 帳號:6171434-21-0218650			*59,873.00	本數:1
2	1140612現金	*900.00		*58,973.00	
3	1140623活息		*15.00	*58,988.00	06/26
4	1140714定息 (AA001429)		*162.00	*59,150.00	07/22
5	1140812定息 (AA001429)		*158.00	*59,308.00	08/22
6	1140912定息 (AA001429)		*158.00	*59,466.00	09/22
7	1141013定息 (AA001429)		*158.00	*59,624.00	11/06
8	1141112定息 (AA001429)		*158.00	*59,782.00	B1113
9	1141212定息 (AA001429)		*158.00	*59,940.00	12/29
10	1141222活息		*15.00	*59,955.00	12/29
11	1150112定息 (AA001429)		*158.00	*60,113.00	02/03
12	1150212定息 (AA001429)		*158.00	*60,271.00	02/23

13					
14					
15					
16					

13	1150312定息 (AA001429)		*158.00	*60,429.00	03/27
14	1150413定息 (AA001429)		*158.00	*60,587.00	04/24
15					
16					

Q15

帳號：07-094086

此對帳單如有錯誤請於一星期內持單

戶名：北美國民小學

查對，未來查對者，視為查對無誤。

六腳鄉農會

縣庫機關專戶存款（保管款專戶）

公庫存款對帳單

TM06

日期：115/04/30 頁數：0011

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘	額
	前餘							4,403,566.00
115/04/01	電匯	40679		0.00	416,200.00			4,819,766.00
115/04/01	轉帳	4785482	405,055.00			0.00		4,414,711.00
115/04/01	轉帳	4785483	86,746.00			0.00		4,327,965.00
115/04/01	電匯	40679		0.00	248,000.00			4,575,965.00
115/04/01	電匯	40679		0.00	19,783.00			4,595,748.00
115/04/02	電匯	40679		0.00	26,119.00			4,621,867.00
115/04/02	現金	4785484	121,436.00		0.00			4,500,431.00
115/04/07	電匯	40679		0.00	48,750.00			4,549,181.00
115/04/07	電匯	40679		0.00	1,400.00			4,550,581.00
115/04/07	電匯	40679		0.00	101,863.00			4,652,444.00
115/04/09	電匯	40679		0.00	8,530.00			4,660,974.00
115/04/09	電匯	40679		0.00	8,100.00			4,669,074.00
115/04/13	轉帳	4785485	177,187.00		0.00			4,491,887.00
115/04/15	電匯	130361		0.00	13,000.00			4,504,887.00
115/04/16	電匯	40679		0.00	88,000.00			4,592,887.00
115/04/16	電匯	40679		0.00	2,970.00			4,595,857.00
115/04/17	電匯	40679		0.00	30,000.00			4,625,857.00
115/04/24	電匯	40679		0.00	2,016.00			4,627,873.00
115/04/29	電匯	40679		0.00	32,000.00			4,659,873.00
115/04/30	電匯	40679		0.00	410,569.00			5,070,442.00
115/04/30	現金	4785488	163,504.00		0.00			4,906,938.00
115/04/30	轉帳	4785487	455,340.00		0.00			4,451,598.00
115/04/30	電匯	40679		0.00	28,419.00			4,480,017.00

製表單位：財團法人農漁會南區資訊中心

經辦員

核章

TM06

陳婉晴

莊瑾玟

紙本收文

115年5月5日

縣庫機關專戶存款（保管款專戶）

公庫存款對帳回單

帳號：07-094086

戶名：北美國民小學

頃接 貴會寄來敝戶往來餘額如左

業經核對無誤此覆

六腳鄉農會

啟

核印人員

資料截止日期 115 年 04 月 30 日

4,480,017.00 元

BTM0080

（此處請簽蓋原印鑑）

Q15

嘉義縣六腳鄉農會

(Q15) 617-0806

公庫保管品明細表

115年04月

單位別	製表日	時間	頁數	程式名稱	報表編號
本會	1150430	23:53	0004	BTMO160	TM12

公庫編號：094086

戶名：北美國民小學

保管品編號 保管品名稱

保管品種類

保管品金額 收存日期 英文備註

中文備註

115 定存單

露封保管有價證券

200,000 106/08/08

蘇育漢助學金

130 定存單

露封保管有價證券

300,000 109/05/25

北美國民小學陳水松獎助學金管理委員會

合計：

2 件

500,000 元

製表單位：財團法人農漁會南區資訊中心

經辦員

陳瓊晴

核章

莊瓊璇

Q15

帳號：07-094391

此對帳單如有錯誤請於一星期內持單

戶名：嘉義縣六腳鄉北美國民小學教育儲蓄戶

查對，未來查對者，視為查對無誤。

六腳鄉農會

縣庫機關專戶存款（保管款專戶）

公庫存款對帳單

TM06

日期：115/04/30 頁數：0024

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘	額
	前餘							161,749.00
115/04/30	轉帳	1047225	42,700.00		0.00			119,049.00

製表單位：財團法人農漁會南區資訊中心

經辦員

陳琬晴

核章

莊建政

TM06

縣庫機關專戶存款（保管款專戶）

公庫存款對帳回單

帳號：07-094391

頃接 貴會寄來敝戶往來餘額如左

戶名：嘉義縣六腳鄉北美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 04 月 30 日

119,049.00 元

六腳鄉農會

啟

核印人員

BTM0080

（此處請簽蓋原印鑑）

615
嘉義縣六腳鄉
崙陽村122號

平信

嘉義縣六腳鄉北美國民小學

女士 收
先生
寶號

21****56 中華民國 115 年 5 月 4 日印寄

郵政劃撥儲金存款餘額證明書

帳 存 款 餘 額	號 21105856	截至民國 一百一十五年 四 月 三十 日止
備 註	0.00 新臺幣 零元整	

此致

嘉義縣六腳鄉北美國民小學

中華郵政股份有限公司
儲 匯 處 處 長



陳廣通

敬啟

嘉義縣六腳鄉北美國民小學

地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 115年5月7日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	銀行存款-縣庫存款	13,911,777	13,911,777	
	銀行存款-保管款專戶	4,925,017	4,925,017	
	零用及週轉金	20,000	20,000	
	L20000 預算零星款項			
	應付代收款			
	L10020 健保費	12,284	12,284	
	L10021 二代健保補充保費	46,924	46,924	
	L10030 勞保費	55,922	55,922	
	L10050 勞工退休準備金	39,092	39,092	
	L10070 學生平安保險費	13,804	13,804	
	L10080 家長會費	2,600	2,600	
	L10090 午餐費	153,149	153,149	
	L10091 午餐補助款	48,750	48,750	
	L10170 教育儲蓄專戶	119,049	119,049	
	L10180 營養午餐專戶	125	125	
	L10201 健康中心經費	1,026	1,026	
	L10210 好鄉好學-扶輪社捐款	78,416	78,416	
	L20001 環境整理費	72,000	72,000	
	L20002 冷氣專戶補助	127,133	127,133	
	L20031 校務發展基金	377,688	377,688	
	L20035 各項捐款-感恩聖仁	25,600	25,600	
	L20040 弘光功德基金會捐助校務發展	8,713	8,713	
	L20048 幼兒園廚工薪資補助	169,958	169,958	
	L20050 教保員廚工補助	28,207	28,207	
	L20060 廚工補助(中央補助款)	162,873	162,873	
	L20070 陳水松獎助學金專戶	188,624	188,624	
	L20080 陳水松獎助學金專戶定存	300,000	300,000	
	L20090 蘇育漢獎助學金專戶	60,587	60,587	
	L20100 蘇育漢獎助學金專戶定存	200,000	200,000	
	L20110 吸引力獎助學金專戶	101,965	101,965	
	L20140 玉山銀興學補助款	100,000	100,000	
	L30000 上級專案補助款	103,636	103,636	
	L30022 學習扶助(原補救)	13,987	13,987	
	L30026 員工自強活動	27,000	27,000	
	L30031 教育優先區經費-學校特色	39,474	39,474	
	L30033 口說英語	7,611	7,611	
	L30040 學校本位英語主題經費	31,633	31,633	
	L30070 夜光天使經費	43,127	43,127	
	L30080 外師人事及行政費	335,149	335,149	
	L30100 輔導教師人力運用計畫補助費	24,731	24,731	
	L30110 中華開發(原凱基)英語經費	81,244	81,244	
	L30111 活化教學(原基地學校)	15,925	15,925	

嘉義縣六腳鄉北美國民小學

地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 115 年 5 月 7 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	累計折舊-交通及運輸設備	-1,566,580	-1,566,580	
	雜項設備	6,374,734	6,374,734	
	累計折舊-雜項設備	-5,540,295	-5,540,295	