

嘉義縣地方教育發展基金

嘉義縣阿里山鄉山美國民小學

會計月報

中華民國 115 年 06 月份

主辦會計人員

兼任黃繼正
會計

基金主持人

校長洪榮正

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	2	張
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	共	2	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
庫款(縣庫存款)支付差額解釋表	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	6	張

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉山美國民小學

02631-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 6 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	23,279,000	5,593,877	1,519,000	4,074,877	268.26	19,565,982	14,363,000	5,202,982	36.22
財產收入	32,000	4,677	15,000	-10,323	-68.82	13,202	23,000	-9,798	-42.60
租金收入	14,000		14,000	-14,000	-100.00	8,525	14,000	-5,475	-39.11
利息收入	2,000	4,677	1,000	3,677	367.70	4,677	1,000	3,677	367.70
其他財產收入	16,000						8,000	-8,000	-100.00
政府撥入收入	23,242,000	5,589,200	1,499,000	4,090,200	272.86	19,551,180	14,335,000	5,216,180	36.39
公庫撥款收入	23,242,000	5,589,200	1,499,000	4,090,200	272.86	19,551,180	14,335,000	5,216,180	36.39
教學收入	5,000		5,000	-5,000	-100.00	1,600	5,000	-3,400	-68.00
學雜費收入	5,000		5,000	-5,000	-100.00	1,600	5,000	-3,400	-68.00
基金用途	25,340,000	1,629,582	1,499,000	130,582	8.71	12,666,807	16,424,000	-3,757,193	-22.88
國民教育計畫	25,340,000	1,629,582	1,499,000	130,582	8.71	12,666,807	16,424,000	-3,757,193	-22.88
其他	25,340,000	1,629,582	1,499,000	130,582	8.71	12,666,807	16,424,000	-3,757,193	-22.88
本期賸餘(短絀)	-2,061,000	3,964,295	20,000	3,944,295	19,721.48	6,899,175	-2,061,000	8,960,175	-434.75
期初基金餘額	2,289,562					4,850,203	2,289,562	2,560,641	111.84
解繳公庫									
期末基金餘額	228,562					11,749,378	228,562	11,520,816	5,040.56

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣阿里山鄉山美國民小學

平衡表

中華民國115年6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	40,332,993	100.00	負 債	2	4,892,028	12.13
流動資產	11	16,641,406	41.26	流動負債	21	4,844,724	12.01
現金	1101	16,641,406	41.26	應付款項	2102	4,844,724	12.01
銀行存款	110102	16,621,406	41.21	應付代收款	210203	4,844,724	12.01
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,729,378	29.08	其他負債	28	47,304	0.12
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,892,028	12.13	什項負債	2801	47,304	0.12
零用及週轉金	110103	20,000	0.05	存入保證金	280104	47,304	0.12
固定資產	14	23,691,587	58.74	淨資產	3	35,440,965	87.87
土地	1401	28,000	0.07	淨資產	31	35,440,965	87.87
土地	140101	28,000	0.07	淨資產	3101	35,440,965	87.87
房屋建築及設備	1404	18,723,723	46.42	累積餘額	310101	28,515,499	70.70
房屋建築及設備	140401	31,616,463	78.39	本期賸餘	310102	6,653,716	16.50
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-12,892,740	-31.97	淨資產調整數	310104	271,750	0.67
機械及設備	1405	819,057	2.03	合計：		40,332,993	

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 — 嘉義縣阿里山鄉山美國民小學

平衡表

中華民國115年6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		
機械及設備	140501	3,845,258	9.53				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,026,201	-7.50				
交通及運輸設備	1406	36,426	0.09				
交通及運輸設備	140601	853,000	2.11				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-816,574	-2.02				
雜項設備	1407	4,084,381	10.13				
雜項設備	140701	9,596,832	23.79				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,512,451	-13.67				
合計：		40,332,993					

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 — 嘉義縣阿里山鄉山美國民小學

收入支出表

中華民國115年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,593,877	20,456,616
財產收益	4,677	13,202
財產孳息收入	4,677	13,202
政府撥入收入	5,589,200	19,551,180
公庫撥款收入	5,589,200	19,551,180
教學收入		1,600
學雜費收入		1,600
其他收入		890,634
雜項收入		890,634
支出	1,823,941	13,802,900
人事支出	1,594,409	12,349,790
人事支出	1,594,409	12,349,790
業務支出	35,173	317,017
業務支出	35,173	317,017
折舊、折耗及攤銷	194,359	1,136,093
固定資產折舊	194,359	1,136,093
本期賸餘（短絀）	3,769,936	6,653,716
期初淨資產		28,515,499
解繳公庫		
淨資產調整數		271,750
期末淨資產		35,440,965

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—嘉義縣阿里山鄉山美國民小學

02631-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 6 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				1,629,582	1,499,000	130,582	8.71
		累計數				12,666,807	16,424,000	-3,757,193	-22.88

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉山美國民小學

02631-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 6 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	44,777,169	21,111,873	1,162,384		1,136,093	23,691,587
非理財目的之長期投資						
土地	26,250		1,750			28,000
土地改良物						
房屋及建築	30,785,829	12,324,438	830,634		568,302	18,723,723
機械及設備	3,575,258	2,913,865	270,000		112,336	819,057
交通及運輸設備	843,000	811,819	10,000		4,755	36,426
雜項設備	9,546,832	5,061,751	50,000		450,700	4,084,381
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—嘉義縣阿里山鄉山美國民小學

02631-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 6 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—嘉義縣阿里山鄉山美國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 6 月份

02631-1

單位：新臺幣元

[illegible]

02631-2

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉山美國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年6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	24,397,000	12,349,790	-12,047,210	-49.38
11 正式員額薪資		6,932,456	6,932,456	
113 職員薪金		6,932,456	6,932,456	
12 聘僱及兼職人員薪資		343,068	343,068	
122 約僱職員薪金		343,068	343,068	
13 加(夜)班費		12,000	12,000	
134 未休假加班費		12,000	12,000	
15 獎金		1,780,566	1,780,566	
151 考績獎金		150,497	150,497	
152 年終獎金		1,617,569	1,617,569	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		2,540,755	2,540,755	
161 職員退休及離職金		2,355,379	2,355,379	
162 工員退休及離職金		185,376	185,376	
18 福利費		740,945	740,945	
181 分擔員工保險費		725,754	725,754	
18Y 其他福利費		15,191	15,191	
2 服務費用	806,000	241,874	-564,126	-69.99
21 水電費		21,147	21,147	
212 工作場所電費		21,147	21,147	
22 郵電費		5,953	5,953	
221 郵費		2,058	2,058	
222 電話費		3,895	3,895	
23 旅運費		12,150	12,150	
231 國內旅費		12,150	12,150	
25 修理保養及保固費		3,390	3,390	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉山美國民小學

各項費用彙計表

中華民國115年6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	%
252 一般房屋修護費		3,390	3,390	
27 一般服務費		161,644	161,644	
27D 計時與計件人員酬金		151,444	151,444	
27F 體育活動費		10,200	10,200	
28 專業服務費		26,500	26,500	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		5,500	5,500	
28Y 其他專業服務費		21,000	21,000	
29 公共關係費		11,090	11,090	
291 公共關係費		11,090	11,090	
3 材料及用品費	137,000	75,143	-61,857	-45.15
32 用品消耗		75,143	75,143	
321 辦公(事務)用品		75,143	75,143	
合計	25,340,000	12,666,807	-12,673,193	-50.01

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉山美國民小學

02631-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 6 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	19,565,982	890,634	20,456,616	收入
財產收入	13,202		13,202	財產收益
政府撥入收入	19,551,180		19,551,180	政府撥入收入
教學收入	1,600		1,600	教學收入
其他收入		890,634	890,634	其他收入
基金用途	12,666,807	1,136,093	13,802,900	支出
用人費用	12,349,790		12,349,790	人事支出
服務費用	241,874	75,143	317,017	業務支出
材料及用品費	75,143	-75,143		
		1,136,093	1,136,093	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,899,175	-245,459	6,653,716	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,850,203	23,665,296	28,515,499	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		271,750	271,750	淨資產調整數
期末基金餘額	11,749,378	23,691,587	35,440,965	期末淨資產

註：

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單

115/06/01-115/06/30

02631 山美國小

列印日期：115/07/01

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
11550263180030100	地方教育發展基金					上期結餘		18,822,308	11,057,225	7,765,083
11550263180030100	地方教育發展基金	115/06/01	00033	0600246		支付數	1,433,210	18,822,308	12,490,435	6,331,873
11550263180030100	地方教育發展基金	115/06/01	00032	0600256		支付數	145,617	18,822,308	12,636,052	6,186,256
11550263180030100	地方教育發展基金	115/06/03	14052950154499		24,200	收入數		18,846,508	12,636,052	6,210,456
11550263180030100	地方教育發展基金	115/06/03	00038	0600728		支付數	12,500	18,846,508	12,648,552	6,197,956
11550263180030100	地方教育發展基金	115/06/16	00041	0601669		支付數	8,159	18,846,508	12,656,711	6,189,797
11550263180030100	地方教育發展基金	115/06/16	00042	0601670		支付數	12,890	18,846,508	12,669,601	6,176,907
11550263180030100	地方教育發展基金	115/06/25	14058350155415		5,565,000	收入數		24,411,508	12,669,601	11,741,907
11550263180030100	地方教育發展基金	115/06/26	00043	0602357		支付數	17,206	24,411,508	12,686,807	11,724,701
11550263180030100	地方教育發展基金	115/06/30	14057150155201		4,677	收入數		24,416,185	12,686,807	11,729,378
	小計				5,593,877		1,629,582			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 6 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
11,729,378	11,729,378	0	OK

嘉義縣阿里山鄉山美國民小學

公庫存款差額解釋表

中華民國115年6月30日

摘 要	日 期			省庫支 票號數	金 額	
	年	月	日		小 計	合 計
(一)帳面結存:						4,892,028
公庫存款--#00949					4,708,894	
公庫存款--#00958					53,229	
公庫存款--#67000112105492(教儲戶)					129,905	
郵政劃撥儲金存款--#30487701					0	
(二)加:未兌現支票						7,687
支188 114學年度原住民重點學校校際交流活動計畫-賸餘款-支票繳	115	5	27	NB4813532	1,071	
支204 114學年度-數位學習精進方案-賸餘款-繳回嘉義縣政府	115	6	3	NB4813536	6,616	
(三)公庫結存:						4,899,715
公庫存款--#00949(中埔鄉農會)					4,716,581	
公庫存款--#00958(午餐專戶)					53,229	
公庫存款--#67000112105492(教儲戶)					129,905	
郵政劃撥儲金存款--#30487701					0	

出納

總務主任

主計

機關長官

兼任鍾蕙如

代理教師兼代
總務主任蔡凱銘

兼任黃繼正

校長洪榮正

嘉義縣阿里山鄉山美國民小學

財產增減結存表

產製日期：115年06月30日

頁次：第 1 頁 / 共 1 頁

性質分類:[0](全部)

中華民國115年06月01日起至 115年06月30日止

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	0.035000	28,000						0.035000	28,000
土地改良物	個									
房屋建築及設備	棟	4							4	
	平方公尺	957.16							957.16	
	棟	3							3	
	平方公尺	820.78							820.78	
	個	4							4	
	平方公尺	44.00	18,819,115					95,392	44.00	18,723,723
機械及設備	件	143	841,225					22,168	143	819,057
交通運輸及設備	船	艘								
	飛機	架								
	汽(機)車	輛	1						1	
	其他	件	12	37,185				759	12	36,426
雜項設備	圖書	冊(套)	9						9	
	博物	件	2						2	
	其他	件	216	4,160,421				76,040	216	4,084,381
有價證券	股									
權利										
其他										
軟體										
總值		395	23,885,946					194,359	395	23,691,587

財產管理單位

代理教師兼代
總務主任蔡凱銘

會計單位

兼任會計黃繼正

機關首長

校長洪榮正

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。

嘉義縣中埔鄉農會信用部

對帳通知單

605

嘉義縣阿里山山美村四鄰61號

山美國民小學

親愛的客戶：

為加強本會對您的服務及避免錯誤及確保 貴客權益，特列印對帳單乙份，列印資料如有不符者，請於十日內通知 台端往來單位，以便立即處理。

端此 順頌 大安

先生/小姐收

嘉義縣中埔鄉農會信用部 信用部

帳戶內容

對帳日期：民國115年06月30日止

帳號：86001-04-000094-9

餘額：4,716,581.00

提：經核對
2、敬告此帳作差誤解釋也。

115.7.1

公庫存款對帳回單

帳號：86001-04-000094-9

戶名：山美國民小學

資料截止日：民國115年06月30日 4,716,581.00元

頃接 貴會寄來敝戶往來餘額如左
業經核對無誤此覆

嘉義縣中埔鄉農會信用部

啟

(請蓋原留印鑑)



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！

嘉義縣中埔鄉農會信用部

公庫存款對帳單

日期：民國115年06月30日

頁數： 1

交易日	摘要	票號號碼	支出	存入	餘額	備註
	上月餘額				5,152,414.00	
115/06/01	匯款			355,877.00	5,508,291.00	嘉義縣政府
115/06/03	現金	0004813535	7,607.00		5,500,684.00	
115/06/03	現金			12.00	5,500,696.00	
115/06/03	轉帳	0004813533	292,922.00		5,207,774.00	
115/06/03	轉帳			9,035.00	5,216,809.00	
115/06/05	扣票款	0004813534	188,508.00		5,028,301.00	M I C R扣帳86
115/06/10	匯款			56,646.00	5,084,947.00	嘉義縣政府
115/06/10	匯款			86,400.00	5,171,347.00	嘉義縣政府
115/06/12	現金	0004813537	258,117.00		4,913,230.00	
115/06/16	匯款			40,000.00	4,953,230.00	嘉義縣政府
115/06/16	匯款			2,214.00	4,955,444.00	嘉義縣政府
115/06/16	匯款			12,890.00	4,968,334.00	嘉義縣政府
115/06/18	匯款			500.00	4,968,834.00	嘉義縣政府
115/06/18	匯款			302.00	4,969,136.00	嘉義縣政府
115/06/18	轉帳	0004813538	18,200.00		4,950,936.00	
115/06/22	利息			4,677.00	4,955,613.00	
115/06/22	匯款			10,800.00	4,966,413.00	財政部法人為邦國等至
115/06/23	扣票款	0004813513	1,345.00		4,965,068.00	M I C R扣帳86
115/06/23	扣票款	0004813539	51,199.00		4,913,869.00	M I C R扣帳86
115/06/24	匯款			50,000.00	4,963,869.00	嘉義縣政府
115/06/26	現金	0004813542	9,808.00		4,954,061.00	
115/06/26	轉帳	0004813540	240,413.00		4,713,648.00	
115/06/29	匯款			37,415.00	4,751,063.00	嘉義縣政府
115/06/29	匯款			10,754.00	4,761,817.00	嘉義縣政府
115/06/30	扣票款	0004813541	45,236.00		4,716,581.00	M I C R扣帳86
	合計		1,113,355.00	677,522.00		
	定期存款				0.00	

嘉義縣中埔鄉農會信用部

對帳通知單

605

嘉義縣阿里山鄉山美村61號

山美國民小學

先生/小姐收

親愛的客戶：

為加強本會對您的服務及避免錯誤及確保 貴客權益，特列印對帳單乙份，列印資料如有不符者，請於十日內通知 台端往來單位，以便立即處理。

此 順頌 大安

嘉義縣中埔鄉農會信用部 信用部

帳戶內容

對帳日期：民國115年06月30日止

帳號：86001-04-000095-8

餘額：53,229.00

公庫存款對帳回單

帳號：86001-04-000095-8

戶名：山美國民小學

資料截止日：民國115年06月30日 53,229.00元

頃按 貴會寄來敝戶往來餘額如左
業經核對無誤此覆

嘉義縣中埔鄉農會信用部

啟

(請蓋原留印鑑)

製表：農金資訊

經辦

主管

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！

嘉義縣中埔鄉農會信用部 公庫存款對帳單 日期：民國115年06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				121,301.00	
115/06/03	轉帳	0004302657	36,699.00		84,602.00	
115/06/03	轉帳			256.00	84,858.00	
115/06/03	轉帳			11,200.00	96,058.00	
115/06/05	扣票款	0004302658	28,683.00		67,375.00	MI CR扣帳86
115/06/18	轉帳	0004302659	3,955.00		63,420.00	
115/06/22	利息			74.00	63,494.00	
115/06/23	扣票款	0004302660	10,265.00		53,229.00	MI CR扣帳86
	合計		79,602.00	11,530.00		
	定期存款				0.00	



農漁資訊共用

金融機構代號 880-0015
ATM 轉帳代號 880/800

86001-01-310549-

戶名 嘉義縣阿里山鄉山美國民小學教育儲蓄戶

[illegible]