

嘉義縣水上鄉成功國民小學

會 計 月 報

中 華 民 國 115 年 6 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 5	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 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	28,138,000	8,264,200	51,000	8,213,200	16,104.31	25,391,603	17,586,000	7,805,603	44.39
財產收入	153,000		51,000	-51,000	-100.00	84,936	51,000	33,936	66.54
租金收入	149,000		49,000	-49,000	-100.00	84,936	49,000	35,936	73.34
利息收入	4,000		2,000	-2,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
政府撥入收入	27,983,000	8,264,200		8,264,200		25,305,503	17,535,000	7,770,503	44.31
公庫撥款收入	27,983,000	8,264,200		8,264,200		25,305,503	17,535,000	7,770,503	44.31
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	2,001,105	2,000	1,999,105	99,955.25	14,378,693	17,585,000	-3,206,307	-18.23
國民教育計畫	30,431,000	2,001,105	2,000	1,999,105	99,955.25	14,378,693	17,585,000	-3,206,307	-18.23
其他	30,431,000	2,001,105	2,000	1,999,105	99,955.25	14,378,693	17,585,000	-3,206,307	-18.23
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	6,263,095	49,000	6,214,095	12,681.83	11,012,910	1,000	11,011,910	1,101,191.00
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					14,246,374	2,578,449	11,667,925	452.52

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	31,107,111	100.00	負 債	2	3,127,062	10.05
流動資產	11	17,373,436	55.85	流動負債	21	3,127,062	10.05
現金	1101	17,373,436	55.85	應付款項	2102	3,127,062	10.05
銀行存款	110102	17,343,436	55.75	應付代收款	210203	3,127,062	10.05
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,216,374	45.70	其他負債	28	0	0.00
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,127,062	10.05	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	13,733,675	44.15	淨資產	3	27,980,049	89.95
土地	1401	83,146	0.27	淨資產	31	27,980,049	89.95
土地	140101	83,146	0.27	淨資產	3101	27,980,049	89.95
土地改良物	1402	3,850,289	12.38	累積餘額	310101	17,703,420	56.91
土地改良物	140201	14,374,817	46.21	本期賸餘	310102	9,946,629	31.98
累計折舊-土地改良物	140202	-10,524,528	-33.83	淨資產調整數	310104	330,000	1.06
房屋建築及設備	1404	6,909,981	22.21	合計：		31,107,111	
房屋建築及設備	140401	42,383,044	136.25				

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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,473,063	-114.04				
機械及設備	1405	1,061,635	3.41				
機械及設備	140501	4,921,602	15.82				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,859,967	-12.41				
交通及運輸設備	1406	336,019	1.08				
交通及運輸設備	140601	649,038	2.09				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-313,019	-1.01				
雜項設備	1407	1,492,605	4.80				
雜項設備	140701	5,483,420	17.63				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,990,815	-12.83				
合計：		31,107,111					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,563,980	25,774,383
財產收益		84,936
財產孳息收入		84,936
政府撥入收入	8,264,200	25,305,503
公庫撥款收入	8,264,200	25,305,503
教學收入		1,164
學雜費收入		1,164
其他收入	299,780	382,780
受贈收入		12,000
雜項收入	299,780	370,780
支出	2,238,320	15,827,754
人事支出	1,882,961	13,881,895
人事支出	1,882,961	13,881,895
業務支出	118,144	496,798
業務支出	118,144	496,798
折舊、折耗及攤銷	237,215	1,449,061
固定資產折舊	237,215	1,449,061
本期賸餘（短絀）	6,325,660	9,946,629
期初淨資產		17,703,420
解繳公庫		
淨資產調整數		330,000
期末淨資產		27,980,049

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 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				2,001,105	2,000	1,999,105	99955.25
		累計數				14,378,693	17,585,000	-3,206,307	-18.23

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 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	67,182,287	52,712,331	712,780		1,449,061	13,733,675
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			156,493	3,850,289
房屋及建築	42,383,044	34,736,376			736,687	6,909,981
機械及設備	4,510,602	3,596,695	411,000		263,272	1,061,635
交通及運輸設備	637,038	272,103	12,000		40,916	336,019
雜項設備	5,193,640	3,739,122	289,780		251,693	1,492,605
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 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—嘉義縣水上鄉成功國民小學

02578-8

長期負債明細表

中華民國 115 年 6 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					

02578-9

[illegible]

02578-10

[illegible]

中華民國 115 年 6 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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	29,030,000	13,881,895	-15,148,105	-52.18
11 正式員額薪資		7,955,635	7,955,635	
113 職員薪金		7,955,635	7,955,635	
12 聘僱及兼職人員薪資		425,768	425,768	
122 約僱職員薪金		407,423	407,423	
124 兼職人員酬金		18,345	18,345	
15 獎金		2,213,031	2,213,031	
151 考績獎金		298,160	298,160	
152 年終獎金		1,914,871	1,914,871	
16 退休及卹償金		2,327,672	2,327,672	
161 職員退休及離職金		2,327,672	2,327,672	
18 福利費		959,789	959,789	
181 分擔員工保險費		769,589	769,589	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		185,700	185,700	
2 服務費用	1,230,000	451,919	-778,081	-63.26
21 水電費		42,035	42,035	
212 工作場所電費		34,709	34,709	
214 工作場所水費		7,326	7,326	
23 旅運費		17,599	17,599	
231 國內旅費		17,599	17,599	
25 修理保養及保固費		79,435	79,435	
252 一般房屋修護費		1,331	1,331	
255 機械及設備修護費		78,104	78,104	
27 一般服務費		268,958	268,958	
27D 計時與計件人員酬金		260,558	260,558	

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 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	25,391,603	382,780	25,774,383	收入
財產收入	84,936		84,936	財產收益
政府撥入收入	25,305,503		25,305,503	政府撥入收入
教學收入	1,164		1,164	教學收入
其他收入		382,780	382,780	其他收入
基金用途	14,378,693	1,449,061	15,827,754	支出
用人費用	13,881,895		13,881,895	人事支出
服務費用	451,919	44,879	496,798	業務支出
材料及用品費	40,879	-40,879		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		1,449,061	1,449,061	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,012,910	-1,066,281	9,946,629	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
		330,000	330,000	淨資產調整數
期末基金餘額	14,246,374	13,733,675	27,980,049	期末淨資產

註：

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
14,216,374	14,216,374	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/06/01-115/06/30

02578 成功國小

列印日期：115/07/03

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		20,360,867	12,407,588	7,953,279
11550257880030100	地方教育發展基金	115/06/01	00028	0600156		支付數	244,057	20,360,867	12,651,645	7,709,222
11550257880030100	地方教育發展基金	115/06/01	00027	0600223		支付數	1,631,112	20,360,867	14,282,757	6,078,110
11550257880030100	地方教育發展基金	115/06/03	14052950154499		24,200	收入數		20,385,067	14,282,757	6,102,310
11550257880030100	地方教育發展基金	115/06/04	00032	0600879		支付數	24,800	20,385,067	14,307,557	6,077,510
11550257880030100	地方教育發展基金	115/06/04	00033	0600880		支付數	38,317	20,385,067	14,345,874	6,039,193
11550257880030100	地方教育發展基金	115/06/05	00034	0600948		支付數	20,551	20,385,067	14,366,425	6,018,642
11550257880030100	地方教育發展基金	115/06/09	00029	0600357		支付數	2,000	20,385,067	14,368,425	6,016,642
11550257880030100	地方教育發展基金	115/06/11	00035	0601328		支付數	33,568	20,385,067	14,401,993	5,983,074
11550257880030100	地方教育發展基金	115/06/24	00038	0602197		支付數	6,700	20,385,067	14,408,693	5,976,374
11550257880030100	地方教育發展基金	115/06/25	14058350155415		8,240,000	收入數		28,625,067	14,408,693	14,216,374
	小計				8,264,200		2,001,105			

嘉義縣水上鄉成功國民小學

財產增減結存表

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

產製日期：115年07月03日

頁次：第 1 頁 / 共 1 頁

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	83,146						1	83,146	
		公頃	0.004609							0.004609		
土地改良物		個	13	3,874,459					24,170	13	3,850,289	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	10	7,032,760					122,779	10	6,909,981	
		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									713.56
機械及設備		件	217	1,039,574	2	60,000			37,939	219	1,061,635	
交通運輸及設備	船	艘		342,900					6,881		336,019	
	飛機	架										
	汽(機)車	輛										
	其他	件	19							19		
雜項設備	圖書	冊(套)	15	1,298,271					45,446	15	1,492,605	
	博物	件										
	其他	件	140		5	239,780				145		
有價證券		股										
權利												
其他												
軟體												
總值			427	13,671,110	7	299,780			237,215	434	13,733,675	

財產管理單位

總務主任張世杰

會計單位

兼任會計林靜宏

機關首長

校長林松潔

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 6 月 30 日

學校帳面結存：

\$3,127,062

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

\$2,295,389
\$153,114
\$595,371
\$83,188

加項：銀行已加，學校未加：

學校已減，銀行未減(公庫)：

115/06/09 NB4778868 嘉義縣政府

\$2,481

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

\$3,129,543

\$3,129,543

\$2,297,870
\$153,114
\$595,371
\$83,188

出納：出納林子淇

主計：

主任林靜宏

校長：

校長林松潔

J116FT01

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：115/06/30 頁數：0032

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘	額
	前餘							2,396,212.00
115/06/01	電匯	40679		0.00		426,393.00		2,822,605.00
115/06/02	轉帳	4778861		36,047.00		0.00		2,786,558.00
115/06/02	轉帳	4778860		242.00		0.00		2,786,316.00
115/06/02	轉帳	4778859		7,756.00		0.00		2,778,560.00
115/06/05	電匯	40679		0.00		350.00		2,778,910.00
115/06/05	電匯	40679		0.00		20,551.00		2,799,461.00
115/06/09	現金	4778864		48,137.00		0.00		2,751,324.00
115/06/09	轉帳	4778863		166,541.00		0.00		2,584,783.00
115/06/09	轉帳	4778862		376,492.00		0.00		2,208,291.00
115/06/09	現金			0.00		290.00		2,208,581.00
115/06/09	現金			0.00		705.00		2,209,286.00
115/06/09	現金			0.00		500.00		2,209,786.00
115/06/10	電匯	40679		0.00		64,935.00		2,274,721.00
115/06/10	電匯	40679		0.00		108,800.00		2,383,521.00
115/06/11	轉帳	4778865		27,218.00		0.00		2,356,303.00
115/06/11	轉帳	4778866		8,000.00		0.00		2,348,303.00
115/06/11	轉帳	4778867		7,494.00		0.00		2,340,809.00
115/06/12	電匯	40679		0.00		2,322.00		2,343,131.00
115/06/12	電匯	40679		0.00		34,253.00		2,377,384.00
115/06/16	電匯	40679		0.00		2,000.00		2,379,384.00
115/06/17	電匯	132011		0.00		418.00		2,379,802.00
115/06/18	現金	4778872		20,551.00		0.00		2,359,251.00
115/06/18	轉帳	4778869		32,902.00		0.00		2,326,349.00
115/06/18	現金			0.00		8,000.00		2,334,349.00
115/06/18	現金			0.00		800.00		2,335,149.00
115/06/18	現金			0.00		7,700.00		2,342,849.00
115/06/22	活息			0.00		20,544.00		2,363,393.00
115/06/23	轉帳	4778870		8,416.00		1,484.00		2,364,877.00
115/06/23	轉帳	4778871		9,810.00		0.00		2,356,461.00
115/06/24	電匯	40679		0.00		50,000.00		2,346,651.00
115/06/25	轉帳	4778875		28,464.00		0.00		2,396,651.00
115/06/25	現金			0.00		1,600.00		2,368,187.00
								2,369,787.00

表單位：財團法人農漁會南區資訊中心

經辦員

核章



帳號：

戶名：

公庫存款對帳回單

頭接 貴會寄來敝戶往來餘額如左
業經核對無誤此覆

資料截止日期

年

月

日

元

啟

(此處請簽蓋原印鑑)

50116FT01

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：115/06/30 頁數：0033

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘
115/06/29	轉帳	4778873		30,432.00		0.00	2,339,355.00
115/06/29	轉帳	4778874		38,123.00		0.00	2,301,232.00
115/06/29	轉帳	5381401		3,362.00		0.00	2,297,870.00

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 貴會寄來敝戶往來餘額如左

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 06 月 30 日

水上鄉農會

2,297,870.00 元

啟

(此處請蓋蓋原印鑑)

0116FT01

帳號：07-094404

戶名：嘉義縣水上鄉成功國民小學教育儲蓄戶

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。

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：115/06/30 頁數：0039

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘額
115/06/22	前餘						153,012.00
	活息			0.00		102.00	153,114.00

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 06 月 30 日

水上鄉農會

153,114.00 元

啟

(此處請簽蓋原印鑑)

114 12 24存單息 0710	\$146.00	\$72,481.00
114 12 28存單息 0698	\$314.00	\$72,795.00
115 01 06存單息 0701	\$283.00	\$73,078.00
115 01 24存單息 0710	\$146.00	\$73,224.00
115 01 30存單息 0698	\$314.00	\$73,538.00
115 02 06存單息 0728	\$283.00	\$73,821.00
115 02 24存單息 0710	\$146.00	\$73,967.00
115 02 28存單息 0698	\$314.00	\$74,281.00
115 03 06存單息 0728	\$283.00	\$74,564.00
115 03 24存單息 0710	\$146.00	\$74,710.00
115 03 28存單息 0698	\$314.00	\$75,024.00
115 04 06存單息 0728	\$283.00	\$75,307.00
115 04 24存單息 0710	\$146.00	\$75,453.00
115 04 28存單息 0698	\$314.00	\$75,767.00
115 05 06存單息 0728	\$283.00	\$76,050.00
115 05 24存單息 0736	\$146.00	\$76,196.00
115 05 28存單息 0698	\$314.00	\$76,510.00
115 06 06存單息 0728	\$283.00	\$76,793.00
115 06 21活存息	\$318.00	\$77,111.00
115 06 24存單息 0736	\$146.00	\$77,257.00
115 06 24現金	\$2,200.00	\$75,057.00
115 08 28存單息 0698	\$314.00	\$75,371.00

2

定期存款及定期儲蓄存款明細 (質押標的明細)

戶名:

可擔保 不可擔保 存單存款帳號: || || 99-

存入日期	科目	國	所得類別分類	期限	到期日	利率	存 款 金 額 (元)	主 要 出 處	結 算 日
1131128	定期存款	000000698	24M	1151128	固定1.715	*****220,000.00	0000647		
1140106	定期存款	00000701	12M	1150106	固定1.700	*****200,000.00	0000671		
1140424	存本取息	00000710	12M	1150424	固定1.755	*****100,000.00	0000680		
50199078085	1140602	截止目前累計餘額	3	筆計	520,000				

3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
0							
0							
1							
2							

成功分會

農分會 811-9460 科目 21 帳號 00632-4-0
代號 戶名 成功國小營生營專戶

匯款帳號: 00460210063240



嘉義縣水上鄉農會



摘要 金額 存入 金額 結存金額 紅

150518轉帳 1150518 10,070.00 21-0063240 101,414.00 6

150615轉帳 40,050.00 61,364.00 本數: 1

150615現金 1,620.00 59,744.00

150615現金 750.00 58,994.00

150622活息 24,750.00 83,744.00

150622現金 64.00 83,808.00

150622現金 2,250.00 86,058.00

150630轉帳 2,000.00 84,058.00

870.00 83,188.00