

屏東縣地方教育發展基金

屏東縣潮州鎮潮州國民小學

代號：(425)

會計月報

中華民國114年7月份 (114年度)

主辦會計人員：

會計室主任 陳淑莉

基金主持人：

屏東縣立潮州鎮潮州國民小學校長 張振茂

屏東縣地方教育發展基金
屏東縣潮州鎮潮州國民小學

中華民國114年7月份

目次

甲、預算執行報表		
壹、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表-----	第	1
貳、附屬表		
一、主要業務計畫執行明細表-----	第	2
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表-----	第	3-4
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表-----	第	5-6
乙、會計報表		
壹、主要表		
一、平衡表（次頁附「平衡表科目明細表」約4頁）-----	第	7-13
二、收入支出表-----	第	14
丙、參考表		
一、預算執行與會計收支對照表-----	第	15
二、各項費用彙計表-----	第	16-17
三、學校經費控管狀況表-----	第	18
四、銀行存款一驗庫存款調節表（檢附歲出各機關對帳單核對）-----	第	19-20
五、（銀行存款一保管款）公庫存款差額解釋表（檢附公庫對帳單核對）-----	第	21-32
六、當月份財產報表—財產增減結存表及增減月報表（※國有及縣有財產→核對固定項目增減情形）-----	第	33-35
七、經營公款存款帳戶明細表-----	第	36
八、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表-----	第	37
九、購建固定資產調整容納表（無調整則免附）-----	第	38-39

屏東縣地方教育發展基金——屏東縣潮州鎮潮州國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 7 月份

單位：新臺幣元

項 目	法 定 年 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	90,057,000	4,971,000	4,971,000		72,715,786	72,650,000	65,786	0.09	
徵收及依法分配收入					1,600		1,600		
違規罰款收入					1,600		1,600		
勞務收入	42,000					42,000	-42,000	-100.00	
服務收入	42,000					42,000	-42,000	-100.00	
財產收入	100,000					100,000	106,186	106.19	
財產處分收入					206,186		106,186		
利息收入					27,602		27,602		
其他財產收入	100,000				36,584		36,584		
政府撥入收入	89,915,000				142,000		42,000	42.00	
公庫撥款收入	89,915,000	4,971,000	4,971,000		72,508,000	72,508,000			
基金用途	91,773,000	6,347,632	4,971,000	1,376,632	72,508,000	72,508,000			
國民教育計畫	91,063,000	5,367,632	4,866,000	501,632	55,584,091	74,366,000	-18,781,909	-25.26	
其他	91,063,000	5,367,632	4,866,000	501,632	54,114,091	73,656,000	-19,541,909	-26.53	
建築及設備計畫	710,000	980,000	105,000	875,000	54,114,091	73,656,000	-19,541,909	-26.53	
購建固定資產	710,000	980,000	105,000	875,000	1,470,000	710,000	760,000	107.04	
其他					1,470,000	710,000	-710,000	-100.00	
本期購餘(短絀)	-1,716,000				1,470,000		1,470,000		
期初基金餘額	2,879,000	-1,376,632			17,131,695	-1,716,000	18,847,695	-1,098.35	
解繳公庫					4,944,554	2,879,000	2,065,554	71.75	
期末基金餘額	1,163,000				22,076,249	1,163,000	20,913,249	1,798.22	

註：

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣潮州鎮潮州國民小學

主要業務計畫執行明細表
中華民國 114 年 7 月份

425-2

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目	單 位	本月數 及 累計數	數 量			執 行		數 額	
			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				5,367,632	4,866,000	501,632	10.31
		累計數				54,114,091	73,656,000	-19,541,909	-26.53
建築及設備計畫		本月數				980,000	105,000	875,000	833.33
		累計數				1,470,000	710,000	760,000	107.04

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣潮州鎮潮州國民小學

425-3

資本資產明細表

中華民國 114 年 7 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	293,169,065	107,394,772	10,585,390	3,150,679	4,057,740	189,151,264
非理財目的之長期投資						
土地	151,914,760	9,097,745	8,439,165	2,915,224	781,687	148,999,536
土地改良物	15,728,574	72,330,802			1,596,045	14,288,307
房屋及建築	86,043,431	12,570,734	237,150		1,017,244	12,116,584
機械及設備	18,257,321	1,759,978	56,450		103,145	4,906,493
交通及運輸設備	2,466,678	11,635,513	382,625		559,619	660,005
雜項設備	17,304,324					5,491,817
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：

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣潮州鎮潮州國民小學
資本資產明細表
 中華民國 114 年 7 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	1,453,977		1,470,000	235,455		2,688,522

註：

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣潮州鎮潮州國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 7 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數			合計	累計分配數	執行情形				差異或落後原因	改進措施	
	以前年度保留數	本年度定數	本年度奉辦優先理數			調整數	累計實支數	應付未付數	合計			%
建築及設備計畫												
土地												
購建中國定資產												
土地改良物												
土地改良物												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣潮州鎮潮州國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 7 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					計算分配數	執行情形					差異或落後原因	改進措施		
	以前年度保留數	本年度定數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		累計支數	執行數	應付數	未付數	合計			%	比較增減金額
建築及設備計畫 租賃權益改良		710,000		-573,000	137,000	137,000						-137,000	-100.00		
總計		710,000		-573,000	137,000	137,000						-137,000	-100.00		

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣潮州鎮潮州國民小學

平衡表

中華民國114年7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	-73,926,847	-31.71	淨資產調整數 合計：	310104	-2,852,224 233,127,673	-1.22
機械及設備	1405	4,906,493	2.10				
機械及設備	140501	18,494,471	7.93				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,587,978	-5.83				
交通及運輸設備	1406	660,005	0.28				
交通及運輸設備	140601	2,523,128	1.08				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,863,123	-0.80				
雜項設備	1407	5,491,817	2.36				
雜項設備	140701	17,686,949	7.59				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,195,132	-5.23				
無形資產	16	2,688,522	1.15				
無形資產	1601	2,688,522	1.15				
電腦軟體	160102	2,688,522	1.15				
其他資產	18	3,571,368	1.53				
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。

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣潮州鎮潮州國民小學

平衡表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

資產	科目名稱	編號	金額	%	負債及淨資產		金額	%
					科目名稱	編號		
什項資產		1801	3,571,368	1.53				
暫付及待結轉帳項		180105	3,571,368	1.53				
代管資產		180106	19,297,950	8.28				
土地		180106-1	19,297,950	8.28				
應付代管資產		180107	-19,297,950	-8.28				
合計：			233,127,673					
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。

屏東縣潮州鎮潮州國民小學

地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 114年7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	縣庫存款	22,016,249	22,016,249	
	保管款	18,328,792	18,328,792	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	暫付及待結轉帳項	3,168	3,571,368	
	A20003 教科書	318,100		
	A20005 學生團體保險費	148,337		
	B1002 國民中小學學生學習扶助計畫教師薪資及鐘點費	157,165		
	B1003 原住民語經費	135,950		
	B10010 弱勢族群臨時性工作經費	408,558		
	B10019 專任輔導教師人事經費	2,003,157		
	B11802 110學年度國小合理教師員額暨代課鐘點節數經費	7,796		
	B20002 各項活動經費	23,486		
	B20006 高國中小暨補校應屆畢業生縣長頒獎典禮經費	57,512		
	B20207 圖書館閱讀推動教師計畫	12,940		
	B30002 交通車經費	295,199		
	B30005 特教助理員經費	19,297,950		
	土地	19,297,950		
	應付代管資產	-19,297,950		
	代收款	182,944	4,167,810	
	A10001 公保費	1,198,086		
	A10002 健保費	183,774		
	A10003 勞保費	124,806		
	A10004 勞工退休準備金	769,392		
	A10005 退撫基金	91,439		
	A10007 代扣所得稅	599,757		
	A10009 學生午餐推行委員會專戶	91,558		
	A10010 健保局補充保費	17		
	A10011 零用金專戶	302,060		
	A20002 電腦設備維護、耗材及網路費	13,765		
	A20003 教科書	317,425		
	A20005 學生團體保險費	21,872		
	A20009 午餐燃料費	157,525		
	A20013 美術班材料費	17		
	A20015 桌球社相關經費	113,373		
	A30001 待繳庫轉入教育基金			

屏東縣潮州鎮潮州國民小學

地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 114年7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額	
		小計	合計
	B1002 國民中小學學生學習扶助計畫教師 薪資及鐘點費	2,883	15,641,032
	B1005 各項獎助學金	99,175	
	B1008 課後安親經費	558,289	
	B1010 弱勢族群臨時性工作經費	156,671	
	B1001 獎學金專戶	2,412,374	
	B1012 各項代課經費	9,936	
	B1017 課稅配套調整授課節數及導師費經費	371,320	
	B1019 專任輔導教師人事經費	11,847	
	B1022 圖書館相關收入經費	25,847	
	B1023 縣府補助電費	183,021	
	B1024 機關團體場地使用冷氣費	31,500	
	B10609 健康與體育領域代理代課鐘點經費	7,112	
	B10610 英語文領域代理代課鐘點經費	4,248	
	B11802 110學年度國小合理教師員額暨代課 鐘點節數經費	8,902	
	B2002 各項活動經費	296,768	
	B2003 社團活動經費	428,502	
	B2004 清寒學生午餐補助費	4,150	
	B2006 高國中小暨補校應屆畢業生縣長頒 獎典禮經費	24,386	
	B20201 各項活動-國小及國中活化教學與多 元學習計畫	9,980	
	B20205 學生游泳課程暨師資及守望員培訓 經費	74,355	
	B20207 圖書館閱讀推動教師計畫	75,418	
	B20211 數位學習精進方案計畫	1,717	
	B30001 身心障礙學生未搭通車經費	28,000	
	B3002 交通車經費	252,740	
	B3005 特教助理員經費	51,444	
	B3006 身心障礙學生課後照顧專班經費	31,635	
	B3009 美術班招生經費	3,576	
	B3010 巡迴輔導教師交通費	11,564	
	B3014 特殊教育研習經費	371,780	
	B3015 美術班編製家鄉繪本之授權金	4,000	
	B30801 新住民子女教育	9,139	
	B40001 充實設備經費	54,898	
	B4002 改善教學環境工程經費	150,000	
	B4003 氣象局水電補助費	7,200	
	B4007 教育儲蓄專戶	78,231	
	B4008 其他	342,576	
	B4009 資源回收經費	32,344	
	B40011 鎮公所補助款	45,945	
	合計		15,641,032

屏東縣潮州鎮潮州國民小學

地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 114 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	累計折舊-雜項設備	17,686,949	-12,195,132	
	電腦軟體	-12,195,132	2,688,522	
		2,688,522		

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣潮州鎮潮州國民小學

收入支出表

中華民國114年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
徵收及依法分配收入	4,993,400	81,768,176
違規罰款收入		1,600
財產收益		1,600
利息收入	22,400	9,258,576
廢舊物品售價收入		36,584
其他財產收入	22,400	27,602
政府撥入收入	4,971,000	9,194,390
公庫撥款收入	4,971,000	72,508,000
其他收入		72,508,000
雜項收入		0
支出		
人事支出	6,016,521	58,407,286
人事支出	5,243,462	53,287,405
業務支出	5,243,462	53,287,405
折舊、折耗及攤銷	106,687	523,518
折舊、折耗及攤銷	106,687	523,518
無形資產攤銷	648,889	4,293,195
其他支出	612,940	4,057,740
其他支出	35,949	235,455
其他支出	17,483	303,168
其他支出	17,483	303,168
本期賸餘(短絀)	-1,023,121	23,360,890
期初淨資產		190,718,847
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產	-2,915,224	-2,852,224
		211,227,513

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。

屏東縣地方教育發展基金——屏東縣潮州鎮潮州國民小學

425-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 7 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	72,715,786	9,052,390	81,768,176	收入
徵收及依法分配收入	1,600		1,600	徵收及依法分配收入
財產收入	206,186	9,052,390	9,258,576	財產收益
政府撥入收入	72,508,000		72,508,000	政府撥入收入
基金用途	55,584,091	2,823,195	58,407,286	支出
用人費用	53,287,405		53,287,405	人事支出
服務費用	426,435	97,083	523,518	業務支出
材料及用品費	42,083	-42,083		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	55,000	-55,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,470,000	-1,470,000		
其他	303,168	4,293,195	4,293,195	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	17,131,695	6,229,195	303,168	其他支出
期初基金餘額	4,944,554	185,774,293	23,360,890	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		-2,852,224	190,718,847	本期淨資產
期末基金餘額	22,076,249	189,151,264	-2,852,224	淨資產調整數
			211,227,513	期末淨資產

註：

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣潮州鎮潮州國民小學

各項費用彙計表

中華民國114年7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	87,399,000	53,287,405	-34,111,595	-39.03
11 正式職員薪額		37,546,368	37,546,368	
113 聘僱及兼職人員薪資		37,546,368	37,546,368	
12 獎金		232,272	232,272	
124 獎金		232,272	232,272	
15 獎金		7,435,874	7,435,874	
151 獎金		366,030	366,030	
152 獎金		7,069,844	7,069,844	
16 退休金及卹償金		4,013,579	4,013,579	
161 退休金及卹償金		3,846,729	3,846,729	
162 退休金及卹償金		166,850	166,850	
18 福利費		4,059,312	4,059,312	
181 福利費		3,474,445	3,474,445	
183 福利費		13,500	13,500	
18Y 福利費		571,367	571,367	
2 服務費用	2,263,000	426,435	-1,836,565	-81.16
21 水電費		145,495	145,495	
212 水電費		145,495	145,495	
25 修理保養及房屋修護費		71,865	71,865	
252 修理保養及房屋修護費		26,095	26,095	
255 機械及設備修護費		39,370	39,370	
257 雜項設備修護費		6,400	6,400	
27 一般服務費		107,939	107,939	
27D 一般服務費		107,939	107,939	
28 計時與計件人員酬金		65,136	65,136	
28Y 計時與計件人員酬金		65,136	65,136	
其他專業服務費		65,136	65,136	

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣潮州鎮潮州國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年7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	%
29 公共關係費				
291 公共關係費				
3 材料及用品費	457,000	36,000	36,000	
32 用品消耗		42,083	42,083	
321 辦公(事務)用品		12,006	12,006	
32Y 其他用品消耗		30,077	30,077	
5 購建固定資產	710,000	1,470,000	760,000	107.04
51 購置機械及設備	710,000		-710,000	-100.00
514 購置雜項設備	650,000		-650,000	-100.00
516 購置無形資產	60,000		-60,000	-100.00
52 購置電腦軟體		1,470,000	1,470,000	
521 購置、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	85,000	55,000	-30,000	-35.29
7 補助、獎勵、慰問、照護與救濟		5,000	5,000	
74 慰問、照護及補助金		5,000	5,000	
744 慰問、照護及補助金		5,000	5,000	
75 競賽及交流活動費		50,000	50,000	
752 其他	859,000	303,168	-555,832	-64.71
9 其他支出		303,168	303,168	
91 其他計		303,168	303,168	
91Y 其他計	91,773,000	55,584,091	-36,188,909	-39.43

114年屏東縣潮州鎮潮州國民小學經費控管狀況表

學校編號：425

114年7月份

預算科目	預算數(a)	本月份調整待遇(a1)	截至上月累計調整待遇數(a2)	截至本月累計數(a1)+(a2)=a3	本月份超支併	截至上月累計超支併決算數(b2)	截至本月累計數(b1)+(b2)=b3	合計(a)+(a3)+(b3)=c	本月份支出數(c1)	截至上月累計支出數(c2)	截至本月累計支出數(c1)+(c2)=c3	賸餘數(c)-(c3)=d	收支對列-基金來源-預算數	收支對列-基金來源-實收數	收支對列-基金用途-實支數
(一級)															
用人費用	87,399,000	-	-	-	-	-	-	87,399,000	5,243,462	48,043,943	53,287,405	34,111,595	-	-	-
服務費用	2,263,000	-	-	-	-	-	-	2,263,000	100,311	326,124	426,435	1,836,565	100,000	142,000	1,500
材料及用品費	457,000	-	-	-	-	-	-	457,000	6,376	35,707	42,083	414,917	-	-	-
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	710,000	-	-	-	-	957,000	957,000	1,667,000	980,000	490,000	1,470,000	197,000	-	-	-
稅捐及規費(強迫費)	0	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0	-	-	-
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	85,000	-	-	-	-	-	-	85,000	0	55,000	55,000	30,000	-	-	-
其他	859,000	-	-	-	-	-	-	859,000	17,483	285,685	303,168	555,832	42,000		
合計	91,773,000	0	0	0	0	957,000	957,000	92,730,000	6,347,632	49,236,459	55,584,091	37,145,909	142,000	142,000	1,500

註：

1. 預算科目：請填一級科目例如用人費用、服務費用……………等)。

2. 預算數(a)：請填入預算編列總數。

3. 本月份調整待遇(a1)：國小如有用人費用預算總金額不足，辦理調整待遇請填這一欄。

4. 截至上月累計調整待遇數(a2)：將截至上月累計調整待遇金額請填這一欄。

5. 截至本月累計數(a1)+(a2)=a3：這一欄本月調整待遇+截至上月累計調整待遇數-----總數會自動加總。

6. 本月份超支併決算(b1)：如本月有申請超支併決算請填這一欄。

7. 截至上月累計超支併決算(b2)：將上月份超支併決算金額請填這一欄。

8. 合計(a)+(a3)+(b3)=c：預算數、調整待遇及超支併決算金額總和。

9. 本月份支出數(c1)：本月份支出數請填這一欄。

10. 上月份支出數(c1)：上月份支出數請填這一欄。

11. 截至本月累計數(d1)+(d2)=c3：支出總累計數。

12. 賸餘數(c)-(c3)=d：總經費運用賸餘數。

13. 收支對列案件預算之執行，原則採先收後支方式辦理，支出機關應先查核收入繳庫後，再逐筆填具付款憑單辦理支付。

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣潮州鎮潮州國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 7 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
22,016,249	22,016,249	0	

425-20

00425 屏東縣潮州國小

屏東縣政府
歲出各機關對帳單
114/07/01-114/07/31

列印日期：114/08/07
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
114500425800301	地方教育發展基金301	114/07/02	00048	0700752		上期結餘		72,867,229	49,474,348	23,392,881
114500425800301	地方教育發展基金301	114/07/10	00049	0702980		支付數	46,612	72,867,229	49,520,960	23,346,269
114500425800301	地方教育發展基金301	114/07/11	00050	0703329		支付數	102,492	72,867,229	49,623,452	23,243,777
114500425800301	地方教育發展基金301	114/07/15	14155840250019		4,971,000	收入數	49,723	72,867,229	49,673,175	23,194,054
114500425800301	地方教育發展基金301	114/07/15	00052	0704039		支付數	980,000	77,838,229	50,653,175	27,185,054
114500425800301	地方教育發展基金301	114/07/15	00053	0704354		支付數	56,496	77,838,229	50,709,671	27,128,558
114500425800301	地方教育發展基金301	114/07/30	00051	0708307		支付數	5,112,309	77,838,229	55,821,980	22,016,249
	小計				4,971,000		6,347,632			

屏東縣潮州國民小學
公庫存款專戶差額解釋表

中華民國114年7月31日

第2-1頁

摘要	日期		公庫支票號數	金額		
	年	月		本校金額	銀行金額	
學校帳面結存【科目：銀行存款—保管款】						
(1)潮州國民小學零用金專戶(臺灣銀行潮州分行088038094133帳號)				\$	17,729,035	
				\$	17	
(2)潮州國民小學保管金專戶(臺灣銀行潮州分行088038094125帳號)				\$	15,238,413	
(3)屏東縣潮州鎮潮州國民小學教育儲蓄戶(臺灣銀行潮州分行088038094433帳號)				\$	78,231	
(4)潮州國民小學【活期存款存摺】(臺灣土地銀行潮州分行152001568251帳號)				\$	162,374	
(5)潮州國民小學【綜合存款存摺】(臺灣土地銀行潮州分行152001568251帳號)				\$	2,250,000	
加：未兌現支票【本校已登帳而銀行(公庫)未登帳】				\$	126,186	
113年特教生交通車經費賺餘款	114	1	6	KB	0310971	\$ 12,940
退回宏亨綠能股份有限公司111下半年至113下半年售店回饋金	114	6	5	KB	0640405	\$ 88,588
113學年英語歌謠賺餘款	114	6	17	KB	0640424	\$ 7,796
8月李烈榮撫慰金	114	7	15	KB	0640438	\$ 16,862
加：在途存款【銀行(公庫)已登帳而本校未登帳之存入金額】				\$	-	
銀行(公庫)帳面結存：						\$ 17,855,221
(1)潮州國民小學零用金專戶(臺灣銀行潮州分行088038094133帳號)						\$ 17
(2)潮州國民小學保管金專戶(臺灣銀行潮州分行088038094125帳號)						\$ 15,364,599
(3)屏東縣潮州鎮潮州國民小學教育儲蓄戶(臺灣銀行潮州分行088038094433帳號)						\$ 78,231

25-21

屏東縣潮州國民小學

公庫存款專戶差額解釋表

中華民國114年7月31日

第2-2頁

425-22

摘要	日期			公庫支票號數	金額	
	年	月	日		本校金額	銀行金額
(4)潮州國民小學【活期存款存摺】(臺灣土地銀行潮州分行152001568251帳號)					\$	162,374
(5)潮州國民小學【綜合存款存摺】(臺灣土地銀行潮州分行152001568251帳號)					\$	2,250,000
合計					\$	17,855,221
備註： 學校帳面結存【科目：保證品】						
屏東縣潮州國民小學【保管品專戶】(臺灣銀行潮州分行000017帳號)					\$	-
本校午餐業務另有出納、會計，並另行編製差額解釋表如後。						\$0

※本校午餐業務另有出納、會計，並另行編製差額解釋表。

製表

郭建興
出納組長

主辦出納

郭建興
出納組長

主辦會計

陳淑新
會計室主任

校長

屏東縣潮州國民小學
張振茂

臺灣銀行公庫活期性存款戶對帳單

BANK OF TAIWAN STATEMENT

本行公庫存款按日抄送存戶對帳單，請即核對後將回單加蓋原留全
部印鑑，以便核對。

帳號：088-038-09412-5 幣別：00 中華民國 114 年 7 月 31 日 總頁數：98 分頁數 3
 ACCOUNT NO. CURRENCY 期間：自 年 月 日起至 年 月 日止利率： %

日期	摘要	支號號碼	支取金額	存入金額	結餘	備註
DATE	MEMO	REFERENCE NO.	DR.	CR.	BALANCE	REMARKS
114/07/21	MR	** BBT **	6,010,302.00	18,589,501.00	12,548,199.00	
114/07/21	MR	0640440	3,500.00	7,500.00	12,544,699.00	
114/07/22	MR			4,150.00	12,552,199.00	活下去國際事業有
114/07/22	MR			23,486.00	12,556,349.00	屏東縣政府
114/07/23	M			4,746.00	12,579,835.00	屏東縣政府
114/07/25	ME5			1,420,000.00	14,004,581.00	味帝企業股份有
114/07/30	MR			1,353,498.00	15,358,079.00	屏東縣政府
114/07/30	MR			6,520.00	15,364,599.00	潮和國小
		**TOTAL:	6,013,802.00	21,378,401.00	15,364,599.00	

製表：資訊機

臺灣銀行公庫活期性存款戶對帳單

BANK OF TAIWAN STATEMENT

本行公庫存款按日抄送存戶對帳單，請即核對後將回單加蓋原留全
部印鑑，以便核對。

帳號： 幣別： 中華民國 年 月 日起至 年 月 日止利率： %
 ACCOUNT NO. CURRENCY 期間：自 年 月 日起至 年 月 日止利率： %

日期	摘要	支號號碼	支取金額	存入金額	結餘	備註
DATE	MEMO	REFERENCE NO.	DR.	CR.	BALANCE	REMARKS
左聯為回單！						

存款行簽章
潮州分行
 主辦會計 郭俊宏

機關專戶存款對帳單回單

運管者帳戶截至 年 月 日止結 貴行
 NT\$ 經核無訛特復請查照 為荷
 此致 台照

科目：公庫存款 存戶：
 帳號： (請蓋原留印鑑)

核對印鑑

為加強對帳功能，本對帳單請即影射，並請將本
 回單加蓋全部原留印鑑，儘速寄回，謝謝合作。
 103.04 BOT-M-5207

機關專戶存款對帳單回單

運管者帳戶截至 114 年 07 月 31 日止結 貴行
 *****15,364,599.00 經核無訛特復請查照 為荷
 NT\$ 此致 台照
 臺灣銀行股份有限公司潮州分公司

科目：公庫存款 存戶：
 帳號： 088038094125 (請蓋原留印鑑)

核對印鑑

為加強對帳功能，本對帳單請即影射，並請將本
 回單加蓋全部原留印鑑，儘速寄回，謝謝合作。
 103.04 BOT-M-5207

45-25

920 屏東縣潮州鎮育英路3-1號

屏東縣潮州鎮國民小學教育儲蓄戶

機關專戶存款對帳單回單

運啓者敝戶截至 年 月 日止結 貴行
N T \$ 經核無訛特此復請查照 爲荷

此致

台照

科目：公庫存款

帳號： 存戶： (請蓋原留印鑑)

爲加強稽核功能，本對帳單請即核對，並將本
回單加蓋全部原留印鑑，儘速寄回，謝謝合作。

屏東縣潮州鎮新生路1-3號2之號
核對
印鑑

屏東 02-26608288

DISPOSITION

臺灣銀行公庫高期性存款戶對帳單
BANK OF TAIWAN STATEMENT

本行公庫存款係由抄送存戶對帳單，請即核對後將回單加蓋原留全
部印鑑，以便核對。

425-26

帳號：088-038-09443-3

幣別：00 中華民國 114 年 7 月 31 日

結算日：175

ACCURIED
送交限額：

CURRENCY
期間：自

年 月 日起至

年 月 日止

日期

MEMO

交易號碼
REFERENCE NO.

交收金額
DR.

存款金額
CR.

結算餘額
BALANCE

備註
REMARKS

114/07/01

LMB

**TOTAL:

0.00

78,231.00

78,231.00

78,231.00

摘要說明
LMB 114/07/01
DR. 0.00
CR. 78,231.00
結算餘額
78,231.00
備註

存款行簽章

潮州分行

主辦會計 郭俊宏

製表：資訊部

臺灣銀行公庫活期性存款戶對帳單
BANK OF TAIWAN STATEMENT

本行公庫存款按月抄送存戶對帳單，請即核對後將回單加蓋原留全
部印鑑，以便核對。

帳號：

幣別：

中華民國 年 月 日起至

年 月 日止

利率：

券別數 2

ACCOUNT NO.

CURRENCY

年 月 日起至

年 月 日止

利率：

透支限額：

摘要

支取金額
DR.

存入金額
CR.

結算餘額
BALANCE

備註
REMARKS

日期

MEMO

支取金額
DR.

存入金額
CR.

結算餘額
BALANCE

備註
REMARKS

左聯為回單1

運啓者敝戶截至 114 年 07 月 31 日止結 貴行
N T \$ *****78,231.00 經核無訛特此復請查照 爲荷

此致

台照

科目：公庫存款

帳號：088038094433

存戶： (請蓋原留印鑑)

爲加強稽核功能，本對帳單請即核對，並將本
回單加蓋全部原留印鑑，儘速寄回，謝謝合作。

核對
印鑑

屏東 02-26608288

DISPOSITION

存款行簽章

潮州分行

主辦會計 郭俊宏

摘要說明
LMB 114/07/01
DR. 0.00
CR. 78,231.00
結算餘額
78,231.00
備註

425-27



行次 LINE	日期 DATE	摘要 MEMO	支 WITHDRAWAL	出 DEPOSIT	存 DEPOSIT	入 DEPOSIT	結 BALANCE	存 BALANCE
		帳號 (A/C NO)						
		152-001-56825-1						
1	1130617	轉定存息	152014004542		\$3,188.00		\$146,241.00	
2	1130621	存款息		\$525.00			\$146,766.00	
3	1130717	轉定存息	152014004542		\$3,188.00		\$149,954.00	
4	1130817	轉定存息	152014004542		\$3,188.00		\$153,142.00	
5	1130917	轉定存息	152014004542		\$3,188.00		\$156,330.00	
6	1131017	轉定存息	152014004542		\$3,188.00		\$159,518.00	
7	1131117	轉定存息	152014004542		\$3,188.00		\$162,706.00	
8	1131217	轉定存息	152014004542		\$3,188.00		\$165,894.00	
9	1131221	存款息		\$548.00			\$166,442.00	
10	1140117	轉定存息	152014004542		\$3,188.00		\$169,630.00	
11	1140217	轉定存息	152014004542		\$3,188.00		\$172,818.00	
12	1140317	轉定存息	152014004542		\$3,188.00		\$176,006.00	
13	1140417	轉定存息	152014004542		\$3,188.00		\$179,194.00	
14	1140517	轉定存息	152014004542		\$3,188.00		\$182,382.00	
15	1140527	轉帳			\$2,250,000.00		\$2,432,382.00	
16	1140527	轉定期	\$2,250,000.00		152014007860		\$182,382.00	
17	1140605	現金	潮州滄安宮	\$12,000.00			\$194,382.00	
18	1140611	現金	李春香獎學金	\$6,000.00			\$200,382.00	
19	1140613	現金	蘇木生獎學金	\$6,000.00			\$206,382.00	
20	1140613	現金	蘇全獎學金	\$6,000.00			\$212,382.00	
21	1140616	現金		\$57,000.00			\$269,382.00	
22	1140621	存款息			\$616.00		\$270,000.00	
23	1140627	轉定存息	152014007860		\$3,188.00		\$273,188.00	
24	1140727	轉定存息	152014007860		\$3,188.00		\$276,376.00	

最末頁

425-28

行次 LINE	日期 DATE	摘要 MEMO	支 WITHDRAWAL	出 WITHDRAWAL	存 DEPOSIT	入 DEPOSIT	結 BALANCE	存 BALANCE
		帳號 (A/C NO)						
1	114.05.27	152-014-00786-0	12.	1.700000%機				
2	定存(儲)總餘額			\$2,250,000.00			\$2,250,000.00	115.05.27
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								

過次頁

458-59

K5912 第 1 頁

臺灣銀行潮州分行 代理縣市庫保管品核對清單

行別：088 戶名：屏東縣潮州鎮育英路31號 屏東縣潮州國民小學 帳號：000017

品名：存單及票據 保管方式：露封

裝封日期：114年7月31日 裝封起日：114年7月31日 裝封止日：114年7月31日

日期	寄存證	單位	幣別	存數	入付	面	數量	面	出	數量	面	值
上月結轉												
												\$0.00

合計 \$0.00

注意一：為加強對帳功能，上列清單請即覆核，核帳後請將回單簽蓋原印鑑儘速寄回，務請配合辦理。
 注意二：貴通訊處如有更改，請隨時通知更正。

縣市庫保管品對帳回單 保存期限：5年

貴行第 000017 帳號 屏東縣潮州國民小學 對帳單所列截至中華民國 114 年 7 月 31 日止，結存各種寄存品，均經覆核無誤。

此致 臺灣銀行 潮州分行

中華民國 114 年 7 月 31 日

存戶 啟

發印 (加蓋全部原留印鑑)



425-30

KS912

第 1 頁

臺灣銀行潮州分行
 代理 潮州市 庫保管品 核對清單
 行別：088-1
 戶名：屏東縣潮州國民小學
 地址：屏東縣潮州鎮育英路 3 1 號
 帳號：00017
 品名：原封
 保管方式：原封

日期	寄存證	單位	幣別	存 數量	面 值	入 付	出 數量	回 值	回 值
									\$0.00

上月結轉

合計 0 \$0.00 0 \$0.00 0 \$0.00

注意一：為加強對帳功能，上列清單請即覆核，核後後請將回單發還原印鑑儘速寄回，務請配合辦理。
 注意二：貴通訊處如有更改，請隨時通知更正。

臺灣銀行 潮州分行 主辦會計 郭俊宏 具

潮州市 庫保管品 對帳回單 保存期限：5 年

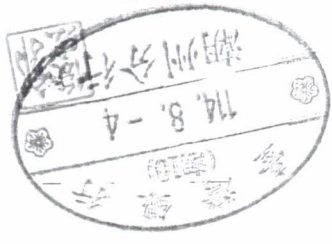
貴行第 00017 帳號 屏東縣潮州國民小學 戶原封
 對帳單所列截至中華民國 114 年 7 月 31 日止，結存各種寄存品，均經覆核無誤。

此致 臺灣銀行 潮州分行

中華民國 114 年 7 月 31 日

存戶 啟

發印 (加蓋全部原印鑑)



屏東縣潮州國民小學 代收歛-學生午餐專戶公庫存款專戶差額解釋表

中華民國114年07月31日

摘要	日期			公庫支票號數	金額	
	年	月	日		本校金額	銀行金額
學校帳面結存【科目：銀行存款—保管款】					\$ 599,757	
(1)潮州國民小學午餐專戶 (臺灣銀行潮州分行088038094514帳號)					\$ 599,757	
加：未兌現支票【本校已登帳而銀行(公庫)未登帳】					\$ -	
付台灣電力股份有限公司114年6月電費	114	6	25	KB0639910		
加：在途存款【銀行(公庫)已登帳而本校未登帳之存入金額】					\$ -	
銀行(公庫)帳面結存：						\$ 599,757
(1)潮州國民小學午餐專戶 (臺灣銀行潮州分行088038094514帳號)						\$ 599,757
合計					\$ 599,757	
備註：						

本校午餐業務另有出納、會計，並另行編製該差額解釋表。

午餐出納人員

廖隨香

午餐執行秘書

林芯如

午餐會計人員

陳淑莉

主任委員

張振茂

潮州國民小學午餐專戶

機關專戶存款對帳單回單

逕啟者敝戶截至 年 月 日止結 貴行
NT\$ 經核無訛特此傳請查照 為荷

此致

台照

科目：公庫存款

帳號： 存戶： (請蓋原留印鑑)

為加強稽核功能，本對帳單請開核對，並將原本
回單加蓋主辦會計印鑑，送還開戶行。 屏東縣潮州鎮育英路3-1號 育英小學

核對
印鑑

EXTENSION

臺灣銀行公庫活期性存款戶對帳單
BANK OF TAIWAN STATEMENT

本行公庫存款係每月逕寄戶對帳單，請開核對並回單加蓋原留印
部印鑑，以便核對。

485-32

帳號：088-038-09451-4

幣別：00 中華民國 114 年 7 月 31 日

開辦：自 年 月 日起至 年 月 日止利率：197

分支號：1

9%

日 期 DATE	備 註 MEMO	支 號 號 碼 REFERENCE NO.	支 取 金 額 DR.	存 入 金 額 CR.	結 餘 BALANCE	備 註 REMARKS
114/07/01	LMB			1,192,523.00	1,192,523.00	
114/07/01	MN	0639910	9,475.00		1,183,048.00	
114/07/02	C			22,300.00	1,205,348.00	
114/07/14	M	0639913	9,816.00		1,195,532.00	
114/07/14	C	0639916	4,250.00		1,191,282.00	
114/07/24	C	0639915	591,525.00		599,757.00	
114/07/24	M		615,066.00		599,757.00	
		**TOTAL:		1,214,823.00		

製表：資訊部

存款行簽章
潮州分行
主辦會計 郭俊宏

臺灣銀行公庫活期性存款戶對帳單
BANK OF TAIWAN STATEMENT

本行公庫存款按月逕寄戶對帳單，請開核對並回單加蓋原留印
部印鑑，以便核對。

本行公庫存款係每月逕寄戶對帳單，請開核對並回單加蓋原留印
部印鑑，以便核對。

帳號： 幣別： 中華民國 114 年 7 月 31 日

開辦：自 年 月 日起至 年 月 日止利率：198

分支號：2

9%

日 期 DATE	備 註 MEMO	支 號 號 碼 REFERENCE NO.	支 取 金 額 DR.	存 入 金 額 CR.	結 餘 BALANCE	備 註 REMARKS

機關專戶存款對帳單回單

逕啟者敝戶截至 114 年 07 月 31 日止結 貴行
NT\$ *****599,757.00 經核無訛特此傳請查照 為荷

此致
臺灣銀行股份有限公司潮州分公司 台照

科目：公庫存款

帳號：088038094514 存戶： (請蓋原留印鑑)

為加強稽核功能，本對帳單請開核對，並將原本
回單加蓋主辦會計印鑑，送還開戶行。 謹請合作。

核對
印鑑

EXTENSION

存款行簽章
潮州分行
主辦會計 郭俊宏

儲蓄存款說明
LAOD E-MAIL
BCF 儲蓄卡
BIF 存摺
R C 轉帳
C M 轉帳
M B 一次交換
Y U 一次交換
H 更正
Y 贈送
L 贈送
DINT 存款
LINT 存款
MINT 存款
T 贈送

製表：資訊部

屏東縣潮州鎮潮州國民小學
 國有財產增減結存表 (地方政府使用)

中華民國 114 年 7 月 1 日起至 114 年 7 月 31 日止

製表日期：114 年 8 月 1 日

分類	項目	單位	上期		結存價值	本期		增加價值	本期		減少價值	本期		結存價值
			數量	價值		數量	價值		數量	價值		數量	價值	
土地	公務用	筆	5		19297950							5	19297950	
		公頃	0.459475						0.459475					
		筆												
土地改良物	公務用	個												
		公頃												
		棟												
房屋建築及設備	宿舍	平方公尺												
		棟												
		平方公尺												
其他	公務用	個												
		公頃												
		棟												
總		值												

製表  覆核  主辦財產管理人員  主辦會計人員  機關首長 

聯絡電話：08-7882770 # 23

- 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。
 4. 房屋建築及設備-辦公房屋、宿舍為公務用財產。

376539746Y 屏東縣潮州鎮潮州國民小學

財產增減結存表

中華民國 114年 07月 01日 起至 114年 07月 31日止

製表日期：民國 114年08月01日

管理機關(基金)名稱:地方教育發展基金

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	11				1			10	
		3,634,460	151,914,760			0.056062	2,915,224		3,578,398	148,999,536
土地改良物	個	8	14,429,815					141,508	8	14,288,307
房屋建築及設備	辦公房屋	棟							8	
		13,505.47							13,505.47	
	宿舍	平方公尺								
	其他	個	5	12,344,590				228,006	5	12,116,584
機械及設備	件	433	5,051,035				144,542	433	4,906,493	
交通運輸及設備	船	艘								
		飛機	架							
	汽(機)車	輛								
	其他	件	92	652,421	1	22,400		14,816	93	660,005
雜項設備	圖書	冊(套)	4,708						4,708	
		1							1	
	其他	件	417	5,575,885				84,068	417	5,491,817
有價證券	張									
權利										
其他										
軟體		73	1,744,471	4	980,000			35,949	77	2,688,522
總值		5,756	191,712,977	5	1,002,400	1	2,915,224	648,889	5,760	189,151,264

填表

蔡立偉

財產主管人員

蔡立偉

主辦主計人員

陳淑莉

機關首長

張振茂

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。

485-34

376539746Y 屏東縣潮州鎮潮州國民小學財產分類統計表(二)

425-35

管理機關(基金)名稱:地方教育發展基金

中華民國 114年07月01日 起至 114年07月31日

第 1 頁 / 共 1 頁

財產類別	項目	上期結轉		本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存
		金額	數量				
[2] 公務用	筆數	11			1		10
	面積	3.63			0.06		3.58
	價值	151,914,760			2,915,224		148,999,536
一.土地	數量	8					8
	價值	14,429,815				141,508	14,288,307
	棟數或數量	13					13
二.房屋建築及設備	面積	13,505.47					13,505.47
	價值	12,344,590				228,006	12,116,584
	數量	433					433
三.機械及設備	價值	5,051,035				144,542	4,906,493
	數量	92		1			93
四.交通及運輸設備	價值	652,421		22,400		14,816	660,005
	數量	5,126					5,126
五.雜項設備	價值	5,575,885				84,068	5,491,817
	張數						
六.有價證券	股數						
	價值						
七.權利	數量						
	價值						
軟體	數量	73		4		35,949	2,688,522
	價值	1,744,471		980,000			
小計	總值	191,712,977		1,002,400	2,915,224	648,889	189,151,264
	總值	191,712,977		1,002,400	2,915,224	648,889	189,151,264
合計	總值	191,712,977		1,002,400	2,915,224	648,889	189,151,264

財產管理人員

蔡立偉 會計師事務所 主任

財產主管人員

蔡添福 會計師事務所 主任

會計單位核簽

陳淑莉 會計室主任

機關首長

張振茂 屏東縣潮州鎮潮州國民小學校長