

嘉義縣地方教育發展基金

嘉義縣豐山實驗教育學校

會計報告

中華民國 113年2月份

主辦會計人員

幹事兼任會計
李 小 華

基金主持人

校長 梁俊彥

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
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	共 2 張
長期負債變動表	共 1 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 2 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 1 張

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣豐山實驗教育學校

02630-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 2 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	34,789,000		3,225,000	-3,225,000	-100.00	13,304,509	10,923,000	2,381,509	21.80
財產收入	67,000					10,313	6,000	4,313	71.88
租金收入	35,000								
利息收入	2,000								
其他財產收入	30,000					10,313	6,000	4,313	71.88
政府撥入收入	34,721,000		3,224,000	-3,224,000	-100.00	13,089,000	10,916,000	2,173,000	19.91
公庫撥款收入	34,721,000		3,224,000	-3,224,000	-100.00	13,089,000	10,916,000	2,173,000	19.91
教學收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
學雜費收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
其他收入						205,196		205,196	
雜項收入						205,196		205,196	
基金用途	34,789,000	1,898,328	3,225,000	-1,326,672	-41.14	5,851,469	10,923,000	-5,071,531	-46.43
國民教育計畫	34,789,000	1,898,328	3,225,000	-1,326,672	-41.14	5,851,469	10,923,000	-5,071,531	-46.43
其他	34,789,000	1,898,328	3,225,000	-1,326,672	-41.14	5,851,469	10,923,000	-5,071,531	-46.43
本期賸餘(短絀)		-1,898,328		-1,898,328		7,453,040		7,453,040	
期初基金餘額	731,910					1,393,095	731,910	661,185	90.34
解繳公庫									
期末基金餘額	731,910					8,846,135	731,910	8,114,225	1,108.64

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣豐山實驗教育學校

平衡表

中華民國113年2月29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	26,033,943	100.00	負債	2	5,263,776	20.22
流動資產	11	14,109,911	54.20	流動負債	21	5,037,935	19.35
現金	1101	13,730,008	52.74	應付款項	2102	5,037,935	19.35
銀行存款	110102	13,710,008	52.66	應付代收款	210203	5,037,935	19.35
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,826,135	33.90	其他負債	28	225,841	0.87
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,883,873	18.76	什項負債	2801	225,841	0.87
零用及週轉金	110103	20,000	0.08	存入保證金	280104	225,841	0.87
預付款項	1108	379,903	1.46	淨資產	3	20,770,167	79.78
預付費用	110804	379,903	1.46	淨資產	31	20,770,167	79.78
預付費用-非預算類	110804-2	379,903	1.46	淨資產	3101	20,770,167	79.78
固定資產	14	11,924,032	45.80	累積餘額	310101	13,634,087	52.37
土地改良物	1402	768,913	2.95	本期騰餘	310102	7,136,080	27.41
土地改良物	140201	3,421,151	13.14	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-2,652,238	-10.19	合計：		26,033,943	
房屋建築及設備	1404	6,822,057	26.20				

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 — 嘉義縣豐山實驗教育學校

平衡表

中華民國113年2月29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		
房屋建築及設備	140401	71,369,827	274.14				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-64,547,770	-247.94				
機械及設備	1405	1,561,575	6.00				
機械及設備	140501	5,317,125	20.42				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,755,550	-14.43				
交通及運輸設備	1406	776,159	2.98				
交通及運輸設備	140601	1,114,468	4.28				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-338,309	-1.30				
雜項設備	1407	1,995,328	7.66				
雜項設備	140701	9,516,475	36.55				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,521,147	-28.89				
合計：		26,033,943					

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 — 嘉義縣豐山實驗教育學校

收入支出表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		13,304,509
財產收益		10,313
其他財產收入		10,313
政府撥入收入		13,089,000
公庫撥款收入		13,089,000
其他收入		205,196
雜項收入		205,196
支出	2,054,760	6,168,429
人事支出	1,871,842	5,749,358
人事支出	1,871,842	5,749,358
業務支出	26,486	102,111
業務支出	26,486	102,111
財產損失		4,148
財產交易損失		4,148
折舊、折耗及攤銷	156,432	312,812
固定資產折舊	156,432	312,812
本期賸餘(短絀)	-2,054,760	7,136,080
期初淨資產		13,634,087
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		20,770,167

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—嘉義縣豐山實驗教育學校

02630-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 2 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				1,898,328	3,225,000	-1,326,672	-41.14
		累計數				5,851,469	10,923,000	-5,071,531	-46.43

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣豐山實驗教育學校

02630-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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	90,743,194	78,502,202		4,148	312,812	11,924,032
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,421,151	2,575,354			76,884	768,913
房屋及建築	71,369,827	64,495,834			51,936	6,822,057
機械及設備	5,317,125	3,666,453			89,097	1,561,575
交通及運輸設備	1,114,468	326,662			11,647	776,159
雜項設備	9,520,623	7,437,899		4,148	83,248	1,995,328
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：

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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—嘉義縣豐山實驗教育學校

02630-1

長期負債明細表

中華民國 113 年 2 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—嘉義縣豐山實驗教育學校

各項費用彙計表
中華民國113年2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	33,768,000	5,749,358	-28,018,642	-82.97
11 正式員額薪資		2,990,366	2,990,366	
113 職員薪金		2,990,366	2,990,366	
12 聘僱及兼職人員薪資		178,529	178,529	
122 約僱職員薪金		178,529	178,529	
15 獎金		1,924,749	1,924,749	
152 年終獎金		1,924,749	1,924,749	
16 退休及卹償金		280,722	280,722	
161 職員退休及離職金		207,466	207,466	
162 工員退休及離職金		73,256	73,256	
18 福利費		374,992	374,992	
181 分擔員工保險費		322,192	322,192	
18Y 其他福利費		52,800	52,800	
2 服務費用	764,000	87,706	-676,294	-88.52
21 水電費		20,376	20,376	
212 工作場所電費		10,063	10,063	
213 宿舍電費		10,313	10,313	
25 修理保養及保固費		6,895	6,895	
252 一般房屋修護費		495	495	
255 機械及設備修護費		6,400	6,400	
27 一般服務費		52,560	52,560	
27D 計時與計件人員酬金		52,560	52,560	
28 專業服務費		3,675	3,675	
28Y 其他專業服務費		3,675	3,675	
29 公共關係費		4,200	4,200	
291 公共關係費		4,200	4,200	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣豐山實驗教育學校
各項費用彙計表
中華民國113年2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	234,000	14,405	-219,595	-93.84
31 使用材料費		2,115	2,115	
312 燃料		2,115	2,115	
32 用品消耗		12,290	12,290	
321 辦公(事務)用品		12,290	12,290	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000		-17,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	6,000		-6,000	-100.00
合 計	34,789,000	5,851,469	-28,937,531	-83.18

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣豐山實驗教育學校

02630-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	13,304,509		13,304,509	收入
財產收入	10,313		10,313	財產收益
政府撥入收入	13,089,000		13,089,000	政府撥入收入
其他收入	205,196		205,196	其他收入
基金用途	5,851,469	316,960	6,168,429	支出
用人費用	5,749,358		5,749,358	人事支出
服務費用	87,706	14,405	102,111	業務支出
材料及用品費	14,405	-14,405		
		4,148	4,148	財產損失
		312,812	312,812	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,453,040	-316,960	7,136,080	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,393,095	12,240,992	13,634,087	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	8,846,135	11,924,032	20,770,167	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 2 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
8,826,135	8,826,135	0	0

嘉義縣地方教育發展基金-嘉義縣豐山實驗教育學校

銀行存款-保管款專戶調節表

中華民國113年2月29日

單位:新臺幣元

摘要	年月	支票號碼	小計	合計
一、帳面結存:				4,883,873
銀行存款-保管款專戶			4,883,873	
二、加:未兌現支票				15,464
elta費用	113.2.26	NB2610546	7,464	
新聯陽費經費	113.2.26	NB2610546	7,500	
三、加:已入公庫未入帳				
3C押金			500	
四、減:在途存款				0
五、公庫對帳單				4,899,337
阿里山鄉農會 9410-7帳號--公庫(嘉義縣豐山實驗教育學校代收款專戶)			4,184,149	
阿里山鄉農會 0734-7帳號(嘉義縣豐山實驗教育學校教育儲蓄戶代收款專戶)			114,851	
草嶺郵局1185-7帳號(嘉義縣豐山實驗教育學校營養午餐專戶)			96,755	
草嶺郵局1176-6帳號(嘉義縣豐山實驗教育學校保費互助費專戶)			178,077	
草嶺郵局1227-2帳號(嘉義縣豐山實驗教育學校富邦教育儲金專戶)			325,505	
文化路郵局30500609帳號--薪資轉存			0	

出納人員:

護理師兼任
出納 蘇淑菁

總務主任:

代理教師兼任
總務處主任 邱士哲

主辦會計:

幹事兼任
主計 李小翠

基金主持人:

校長 梁俊彥

嘉義縣豐山實驗教育學校

財產增減結存表

中華民國 113年 02月 01日 起至 113年 02月 29日止

製表日期：民國 113年02月27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									
	公頃									
土地改良物	個	7	807,355					38,442	7	768,913
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	6	6,848,025				25,968	6	6,822,057
		平方公尺	2,287.09						2,287.09	
	宿舍	棟	4						4	
		平方公尺	362.31						362.31	
	其他	個	8						8	
		平方公尺	85.00						85.00	
機械及設備	件	225	1,606,130				44,555	225	1,561,575	
交通運輸及設備	船	艘		781,982				5,823		776,159
	飛機	架								
	汽(機)車	輛	1						1	
	其他	件	13						13	
雜項設備	圖書	冊(套)	5	2,036,972				41,644	5	1,995,328
	博物	件	3						3	
	其他	件	287						287	
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		559	12,080,464					156,432	559	11,924,032

填表

代理教師代表
總務處主任 邱士哲

覆核

代理教師代表
學務主任 柯勃臣

主辦財產管理人員

代理教師代表
總務處主任 邱士哲

主辦主計人員

會計主任 李小華

機關首長

校長 廖俊彥

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。

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
113/02/01-113/02/29

02630 豐山實驗教育學校

列印日期：113/03/01

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
11350263080030100	地方教育發展基金					上期結餘		14,697,604	3,973,141	10,724,463
11350263080030100	地方教育發展基金	113/02/01	00005	0200090		支付數	10,885	14,697,604	3,984,026	10,713,578
11350263080030100	地方教育發展基金	113/02/02	00006	0200154		支付數	1,857,917	14,697,604	5,841,943	8,855,661
11350263080030100	地方教育發展基金	113/02/19	00013	0201234		支付數	13,526	14,697,604	5,855,469	8,842,135
11350263080030100	地方教育發展基金	113/02/20	00014	0201343		支付數	16,000	14,697,604	5,871,469	8,826,135
	小計				0		1,898,328			

605
嘉義縣阿里山
豐山村47號

平信

嘉義縣豐山實驗教育學校

女士 收
先生
寶號

30****09 中華民國 113年 3月 1日 印寄

郵政劃撥儲金存款餘額證明書

帳	號	30500609	截至民國	一百一十三年	二月	二十九	日止
存	款	餘	額	NT\$	0.00	新臺幣	零元整
備	註						

此致

嘉義縣豐山實驗教育學校

中華郵政股份有限公司
儲匯處 處長



張碧莉

敬啟

嘉義縣阿里山鄉農會信用部

稽核對帳單 (公庫)

對帳回單

餘額基準日期： 113年02月29日

農漁會聯絡電話： 05-2562332

統一編號	663****2	存款餘額	4,184,149.00	放款餘額	-
戶名	嘉義縣豐山實驗教育學校				

逕復者：

- 一、本戶在貴會往來金額(1)確如上列
- (2)與上列不符應為 元
- (請劃去一項，如未劃去即屬核對無誤)

二、復請查照。

啟

驗印 核章

(此處請簽蓋原留印鑑)

60594 嘉義阿里山鄉樂野村114號

嘉義縣阿里山鄉農會信用部 啟

大家的農漁會

嘉義縣阿里山鄉農會信用部

您的惠顧與支持

是我們無上的光榮！

敬請寄回，謝謝合作。

大家的農漁會

嘉義縣阿里山鄉農會信用部

以主動創新靈活的經營理念

提供您最親切最完善的服務



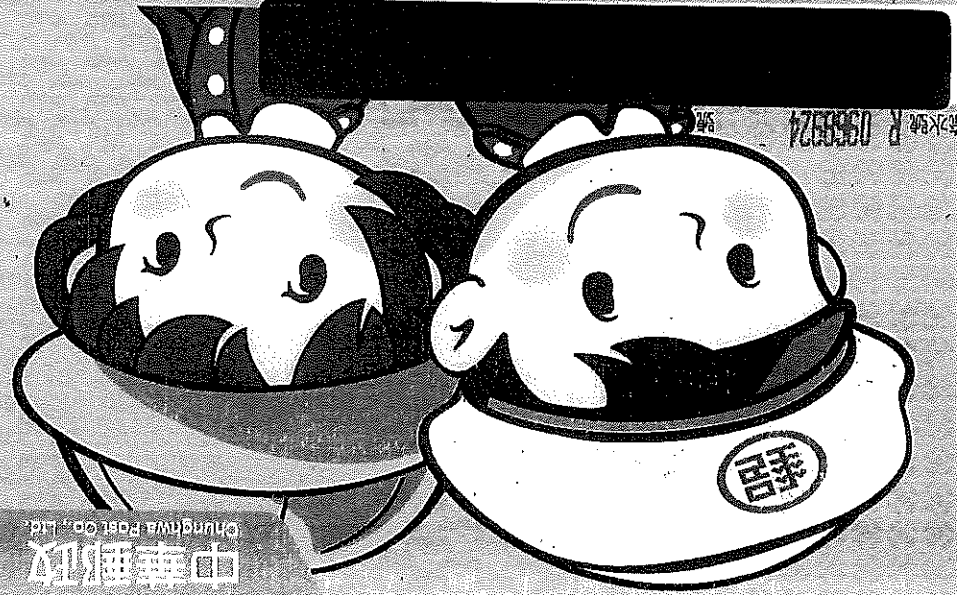
(陸)

日期 DATE	摘要 MEMO	提款 WITHDRAWAL	存款 DEPOSIT	結餘 BALANCE
030110-2	001185-7	01	030110-2	\$179,388.00
1120925	現金提款1A5	\$28,993.00	OF-030110	\$149,395.00
1121013	現金存款1A6	OF-030108	\$23,800.00	\$173,195.00
1121024	現金存款1A5	OF-030110	\$6,720.00	\$184,915.00
1121024	現金提款1A5	\$42,324.00	OF-030110	\$142,591.00
1121031	無摺存款1A6	山固建設	\$5,000.00	\$147,591.00
1121108	現金存款1A7	OF-030108	\$23,800.00	\$171,391.00
1121113	現金存款1A5	OF-030105	\$12,600.00	\$183,991.00
1121121	現金提款1A5	\$39,618.00	OF-030110	\$144,373.00
0121130	無摺存款1A7	山固建設	\$5,000.00	\$149,373.00
1121211	現金存款1A7	OF-030108	\$23,800.00	\$173,173.00
1121221	利息	OF-900000	\$571.00	\$173,744.00
1121221	現金提款1A5	\$42,486.00	OF-030110	\$131,258.00
1130115	現金提款1A5	\$36,283.00	OF-030110	\$94,975.00
1130115	現金提款1A5	\$14,510.00	OF-030110	\$80,465.00
1130116	現金存款1A4	OF-030105	\$23,800.00	\$104,265.00
1130131	無摺存款1A4	古緯中	\$7,000.00	\$111,265.00
1130220	現金提款1A5	\$14,510.00	OF-030110	\$96,755.00

人工作業暫記欄

(陸)

日期	經辦局名	提款	存款	結餘



郵政存簿儲金簿

非通儲戶

郵局代號	700	
存簿	局號(含檢號)	帳號(含檢號)
帳號	0301102	0011857

戶名 嘉義縣豐山實驗教育學校營養午餐專
 戶梁俊彥
 郵局 古坑草嶺郵局

電話:05-5831287



(貳)

日期 DATE	摘要 MEMO	提款 WITHDRAWAL	存款 DEPOSIT	結餘 BALANCE
030110-2	001176-6 01 030110-2			\$461,654.00
1130222	現金提款1A5	\$69,568.00	0F-030110	\$392,086.00
2130222	提轉多筆1A5	\$248,186.00	0F-030110	\$143,900.00
1130226	跨行轉入000 0137540114879		\$3,518.00	\$147,418.00
4130226	續上一筆022 中國信託		\$0.00	\$147,418.00
1130227	無摺存款1A5 2月專案經		\$8,899.00	\$156,317.00
0130227	無摺存款1A5 理人保費		\$0.00	\$156,317.00
1130227	無摺存款1A6 1月部分工		\$265.00	\$156,582.00
0130227	無摺存款1A6 時保費		\$0.00	\$156,582.00
1130227	無摺存款1A5 2月國中增		\$21,495.00	\$178,077.00
1030227	無摺存款1A5 置保費		\$0.00	\$178,077.00

保費

11
12
13
14
15
16
17
18
19
20

人工作業暫記欄

(貳)

日期	經辦局名	提款	存款	結餘



中華郵政
Chunghua Post Co., Ltd.

郵政存簿儲金簿

非通儲戶

郵局代號	700	
存簿	局號(含檢號)	帳號(含檢號)
帳號	0301102	0011766

戶名 嘉義縣豐山實驗教育學校保費互助費
專戶 梁俊彥
郵局 古坑草嶺郵局

電話: 05-5831287



(柒)

日期 DATE	摘要 MEMO	提款 WITHDRAWAL	存款 DEPOSIT	結餘 BALANCE
130110-2	001227-2 02 030105-6			\$325,505.00
130219	續上一筆 0 1 月助學	\$0.00		\$325,505.00

富邦

11
12
13
14
15
16
17
18
19
20

人工作業暫記欄

(柒)

日 期	經辦局名	提 款	存 款	結 餘

CHUNGWA POST CO., LTD. 中華郵政

郵政存簿儲金簿

非通儲戶

郵局代號	700	
存簿	局 號(含檢號)	帳 號(含檢號)
帳號	0301102	0012272

戶 名 嘉義縣豐山實驗教育學校富邦教育儲
金專戶梁俊彥
郵 局 古坑草嶺郵局

電話: 05 -5831287