

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3月份

主辦會計人員

會計主任 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 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	法定年度預算數	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	8,926,454	3,235,000	5,691,454	175.93	22,230,963	14,158,000	8,072,963	57.02
財產收入	67,000	7,454	6,000	1,454	24.23	17,767	12,000	5,767	48.06
租金收入	35,000								
利息收入	2,000								
其他財產收入	30,000	7,454	6,000	1,454	24.23	17,767	12,000	5,767	48.06
政府撥入收入	34,721,000	8,919,000	3,229,000	5,690,000	176.22	22,008,000	14,145,000	7,863,000	55.59
公庫撥款收入	34,721,000	8,919,000	3,229,000	5,690,000	176.22	22,008,000	14,145,000	7,863,000	55.59
教學收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
學雜費收入	1,000						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	2,361,893	3,235,000	-873,107	-26.99	8,213,362	14,158,000	-5,944,638	-41.99
國民教育計畫	34,789,000	2,361,893	3,235,000	-873,107	-26.99	8,213,362	14,158,000	-5,944,638	-41.99
其他	34,789,000	2,361,893	3,235,000	-873,107	-26.99	8,213,362	14,158,000	-5,944,638	-41.99
本期購餘(短絀)	731,910	6,564,561		6,564,561		14,017,601	731,910	14,017,601	90.34
期初基金餘額						1,393,095		661,185	
解繳公庫									
期末基金餘額	731,910					15,410,696	731,910	14,678,786	2,005.55

注：

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3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		
資產	1	32,993,663	100.00	負債	2	5,815,315	17.63
流動資產	11	21,226,011	64.33	流動負債	21	5,589,474	16.94
現金	1101	20,941,676	63.47	應付款項	2102	5,589,474	16.94
銀行存款	110102	20,921,676	63.41	應付代收款	210203	5,589,474	16.94
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,390,696	46.65	其他負債	28	225,841	0.68
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,530,980	16.76	什項負債	2801	225,841	0.68
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	存入保證金	280104	225,841	0.68
預付款項	1108	284,335	0.86	淨資產	3	27,178,348	82.37
預付費用	110804	284,335	0.86	淨資產	31	27,178,348	82.37
預付費用-非預算類	110804-2	284,335	0.86	淨資產	3101	27,178,348	82.37
固定資產	14	11,767,652	35.67	累積餘額	310101	13,634,087	41.32
土地改良物	1402	730,471	2.21	本期勝餘	310102	13,544,261	41.05
土地改良物	140201	3,421,151	10.37	淨資產調整數	310104	32,993,663	
累計折舊-土地改良物	140202	-2,690,680	-8.16	合計：			
房屋建築及設備	1404	6,796,089	20.60				
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3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		
房屋建築及設備	140401	71,369,827	216.31				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-64,573,738	-195.72				
機械及設備	1405	1,517,033	4.60				
機械及設備	140501	5,317,125	16.12				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,800,092	-11.52				
交通及運輸設備	1406	770,335	2.33				
交通及運輸設備	140601	1,114,468	3.38				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-344,133	-1.04				
雜項設備	1407	1,953,724	5.92				
雜項設備	140701	9,516,475	28.84				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,562,751	-22.92				
合計：		32,993,663					
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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	8,926,454	22,230,963
其他財產收入	7,454	17,767
政府撥入收入	7,454	17,767
公庫撥款收入	8,919,000	22,008,000
其他收入	8,919,000	22,008,000
雜項收入		205,196
支出	2,518,273	205,196
人事支出	2,299,309	8,686,702
人事支出	2,299,309	8,048,667
業務支出	62,584	8,048,667
業務支出	62,584	164,695
財產損失	62,584	164,695
財產損失		4,148
折舊、折耗及攤銷	156,380	4,148
折舊、折耗及攤銷	156,380	469,192
固定資產折舊	156,380	469,192
本期購除(短絀)	6,408,181	13,544,261
本期購除(短絀)		13,634,087
期初淨資產		
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		27,178,348

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 3 月份

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			比 較 增 減	
			實 際 數	預 算 數	占 預 算 數 %	實 際 數	預 算 數	金 額	%	
國民教育計畫		本月數 累計數				2,361,893	3,235,000	-873,107	-26.99	
		累計數				8,213,362	14,158,000	-5,944,638	-41.99	

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 3 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	469,192	11,767,652
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,421,151	2,575,354			115,326	730,471
房屋及建築	71,369,827	64,495,834			77,904	6,796,089
機械及設備	5,317,125	3,666,453			133,639	1,517,033
交通及運輸設備	1,114,468	326,662			17,471	770,335
雜項設備	9,520,623	7,437,899		4,148	124,852	1,953,724
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—嘉義縣豐山實驗教育學校

02630-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 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 3 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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					計算 預分配數	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 額	本年 先行 數	調整 數	合計		累計 實支數	應計 未付數	合計	%			比較 金額
建築及設備計畫													
土地													
購建中固定資產													
土地改良物													
購建中國定資產													
房屋及建築													
購建中國定資產													
房屋及建築													
購建中國定資產													
機械及設備													
購建中國定資產													
交通及運輸設備													
購建中國定資產													
雜項設備													
購建中國定資產													
租賃資產													
租賃權益													

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3月份

單位：新臺幣元

02630-1

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			
11 正式職員薪額		8,048,667	-25,719,333	-76.16
113 新職人員及兼職人員薪資		4,655,088	4,655,088	
12 聘約僱員薪資		4,655,088	4,655,088	
122 獎金		232,985	232,985	
15 獎金		232,985	232,985	
151 考績獎金		2,175,847	2,175,847	
152 年終獎金		251,098	251,098	
16 退休及卹償金		1,924,749	1,924,749	
161 退職及離職金		434,544	434,544	
162 職工退休及離職金		322,572	322,572	
18 福利費		111,972	111,972	
181 員工保險費		550,203	550,203	
18Y 其他福利費		497,403	497,403	
2 服務費用	764,000	52,800	52,800	
21 水電費		133,859	-630,141	-82.48
212 場所電費		36,996	36,996	
213 宿舍電費		19,229	19,229	
25 修理保養及房屋修護費		17,767	17,767	
252 一般機械及設備修護費		10,095	10,095	
255 一般服務費		495	495	
27 計時服務計件人員酬金		9,600	9,600	
27D 專業其他專業服務費		65,520	65,520	
28 其他專業服務費		65,520	65,520	
28Y 其他專業服務費		11,025	11,025	
29 公共關係費		11,025	11,025	
		10,223	10,223	

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3月份

單位：新臺幣元

02630-2

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
291 公共關係費		10,223	10,223	
3 材料及用品費	234,000	26,836	-207,164	-88.53
31 使用材料費		2,889	2,889	
312 燃料		2,889	2,889	
32 用品消耗		23,947	23,947	
321 辦公(事務)用品		23,947	23,947	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	4,000	-17,000	-100.00
7 稅捐、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	6,000	4,000	-2,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照顧及濟助金		4,000	4,000	
744 慰問、照顧及濟助金		4,000	4,000	
合計	34,789,000	8,213,362	-26,575,638	-76.39

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 3 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	22,230,963		22,230,963	收入
財產收入	17,767		17,767	財產收益
政府撥入收入	22,008,000		22,008,000	政府撥入收入
其他收入	205,196		205,196	其他收入
基金用途	8,213,362	473,340	8,686,702	支出
用人費用	8,048,667		8,048,667	人事支出
服務費用	133,859		164,695	業務支出
材料及用品費	26,836	-26,836		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
財產損失		4,148	4,148	財產損失
折舊、折耗及攤銷		469,192	469,192	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	14,017,601	-473,340	13,544,261	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				解繳資產調整數
期末基金餘額	15,410,696	11,767,652	27,178,348	期末淨資產

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

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 3 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
15,390,696	15,390,696	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3月31日

單位：新臺幣元

摘要	年月	支票號碼	小計	合計
一、帳面結存： 銀行存款-保管款專戶			5,530,980	5,530,980
二、加：未兌現支票 付退還實驗教育創新教學工作坊費用	113.3.7	NB2610550	3,742	3,742
三、加：已入公庫未入帳				
四、減：在途存款				0
五、公庫對帳單 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存款專戶) 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存款專戶) 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) 草嶺郵局1176-8帳號(嘉義縣豐山實驗教育學校保費互助費專戶) 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) 文化路郵局30500609帳號--薪資轉存			4,804,817 114,851 87,013 204,936 323,105 0	5,534,722

出納人員：

總務主任：

主辦會計：

基金主持人：

嘉義縣豐山實驗教育學校 財產增減結存表

中華民國 113年 03月 01日 起至 113年 03月 31日止

製表日期：民國 113年03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	768,913					38,442	7	730,471
	棟	6							6	
辦公房屋	平方公尺		2,287.09						2,287.09	
									4	
			362.31						362.31	
									8	
房屋建築及設備	個	8	6,822,057					25,968	8	6,796,089
	平方公尺	85.00							85.00	
機械及設備	件	225	1,561,575					44,542	225	1,517,033
	艘									
交通運輸及設備	飛機									
	汽(機)車	1							1	
	其他	13	776,159					5,824	13	770,335
雜項設備	圖書	5							5	
	博物	3							3	
	其他	287	1,995,328					41,604	287	1,953,724
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		559	11,924,032					156,380	559	11,767,652

填表

覆核

主辦財產管理人員

主辦主計人員

機關首長

代理校務主任 邱士哲

代理校務主任 何勃臣

代理校務主任 邱士哲

會計主任 李小華

校長 梁俊彥

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。

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
先生 收
寶號

30****09 中華民國 113 年 4 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	三	月	三十一	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

姚麗莉



敬啟

聯絡電話：(02) 23931261 分機 3556，3388，3555

中華郵政股份有限公司儲匯處依原存款單影像印製且與正本相符

嘉義縣阿里山鄉農會信用部

公庫存款

對帳單客戶留存聯

餘額基準日期： 113年03月29日

聯絡電話TEL: 2562332

帳 號	86601-04-0*9*1*7	餘 額	4,804,817.00
戶 名	嘉義縣豐山實驗教育學校		

敬啟者：

- 一、承蒙惠顧與支持，使本會業務得以蒸蒸日上，僅此表示由衷感謝。
- 二、貴戶在本會往來餘額如上。
- 三、即刻感謝，並將回單擲回為荷，謝謝。

嘉義縣阿里山鄉農會信用部

敬啟

嘉義縣阿里山鄉農會信用部

公庫存款

對帳回單

餘額基準日期： 113年03月29日

帳 號	86601-04-0*9*1*7	餘 額	4,804,817.00
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)

符號欄代號說明：
 S：現金存入 B：次日整理交易 Q：轉帳提出
 T：轉帳存入 Y：CD 次日交易 A：授權批
 U：票據存入 P：現金提出 O：退



存戶每次存取款後，請隨即帶回本存摺。

三 月 日 摘 要 支 出 存 入 餘 額

帳號：86601-01-000734-7 承前頁：

1090621	活息					*215,541.00	T
1090630	現金	*10,000.00				*205,566.00	P
1090703	匯款	(曾品旋)		*5,000.00		*210,566.00	T
1090707	匯款	(陳麵)		*5,000.00		*215,566.00	T
1090903	現金	*27,000.00 (學習扶助)				*188,566.00	P
1091207	匯款	(盛都實業股份有)	*20,000.00			*208,566.00	T
1091221	活息					*208,576.00	T
1100422	現金	*8,000.00				*200,576.00	P
1100610	現金	*2,029.00 (郝靈郝晴等)				*198,547.00	P
100621	活息					*198,557.00	T
1101213	現金	*3,128.00 (教科書款)				*195,429.00	P

1101221	活息					*195,439.00	T
1101222	現金	*27,000.00				*168,439.00	P
1110621	活息					*168,452.00	T
1110919	現金	*27,000.00 (教育扶助)				*141,452.00	P
1111221	活息					*141,498.00	T
1120621	活息					*141,657.00	T
120831	現金	*27,000.00 (生活補助)				*114,657.00	P
1121221	活息					*114,851.00	T

紅簿戶

活期存款
 戶名 嘉義縣豐山實驗教育學校教育儲蓄戶

86601-01-000734-7

代收票據	明細	受託日	票據號碼	發票人	付款行庫	到期日	金額	註收	備註

轉帳至 17-923V9M 市雷國

478-1992 (50)：豐山鄉農會
 292-6192 (50)：豐山國中
 511-1152：158-1152 (50)：豐山保衛
 938-3992：233-3992 (50)：豐山
 45740212 (20)：豐山鄉安樂社
 809885-0080
 12699818 (20)：豐山鄉安樂社

轉帳保證書
 本會保證書
 豐山鄉安樂社

令本團體及全體同仁，由前代辦理，現由本會承接，所有前代辦理之各項業務，均由本會負責辦理，特此聲明。

。轉帳
 令本團體及全體同仁，由前代辦理，現由本會承接，所有前代辦理之各項業務，均由本會負責辦理，特此聲明。

。轉帳
 令本團體及全體同仁，由前代辦理，現由本會承接，所有前代辦理之各項業務，均由本會負責辦理，特此聲明。

。轉帳
 令本團體及全體同仁，由前代辦理，現由本會承接，所有前代辦理之各項業務，均由本會負責辦理，特此聲明。

。轉帳
 令本團體及全體同仁，由前代辦理，現由本會承接，所有前代辦理之各項業務，均由本會負責辦理，特此聲明。



本會
 金融機構代號 866-0011
 ATM 轉帳代號 866



(柒)

日期 DATE	摘要 MEMO	提款 WITHDRAWAL	存款 DEPOSIT	結餘 BALANCE
030110-2	001185-7 01 030110-2			\$125,555.00
1130322	現金存款1A5	\$38,542.00	0F-030110	\$87,013.00

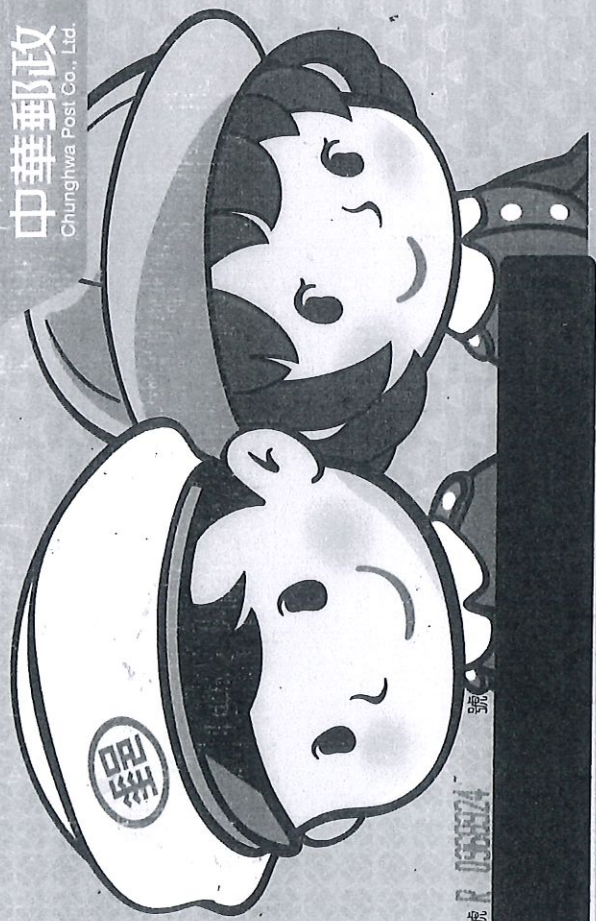
千發

日期	經辦局名	提款	存款	結餘

人工作業暫記欄

(柒)

郵政儲蓄銀行 儲蓄部



中匯華中
Chunghwa 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	0301102
	帳號(含檢號)
	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 古坑等嶺郵局

電話:05 -5831287



(參)

日期 DATE	摘要 MEMO	提款 WITHDRAWAL	存款 DEPOSIT	結餘 BALANCE
30110-2	001176-6 01 030110-2			\$203,536.00
130327	續上一行1A5	各項保費	\$0.00	\$203,536.00
130327	無摺存款1A5	3月國中增	\$24,409.00	\$227,945.00
130327	續上一行1A5	置保費	\$0.00	\$227,945.00
130327	無摺存款1A5	3月外師保	\$4,585.00	\$232,530.00
130327	續上一行1A5	費	\$0.00	\$232,530.00
130328	現金提款1A5		\$27,594.00	\$204,936.00

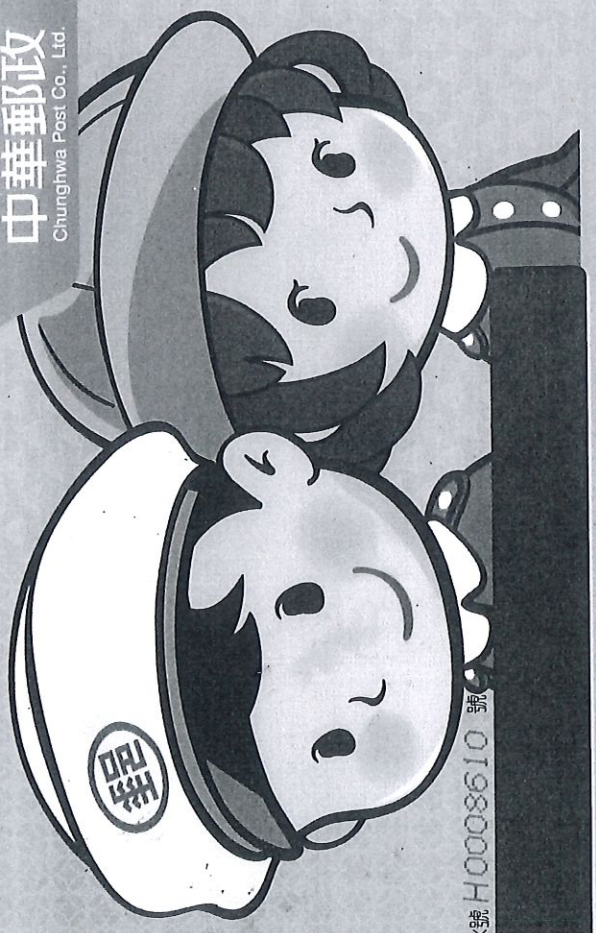
保費

人工作業暫記欄

(參)

日期	經辦局名	提款	存款	結餘

郵政儲蓄存款章程



PT. "Co. Post emhghunq
中 華 郵 政

郵政存簿儲金簿

非通儲戶

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

戶名 蕭義縣鹽山實驗教育學校果實互助會
 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
30110-2	001227-2 02 030105-6			\$325,505.00
130219	續上一筆	0 1月助學	\$0.00	\$325,505.00
130301	現金提款1A5	\$6,000.00	0F-030110	\$319,505.00
130311	跨行匯入1E8	財團法人富	\$3,600.00	\$323,105.00
130311	續上一筆	邦慈普基金	\$0.00	\$323,105.00
130311	續上一筆	0 2月助學	\$0.00	\$323,105.00

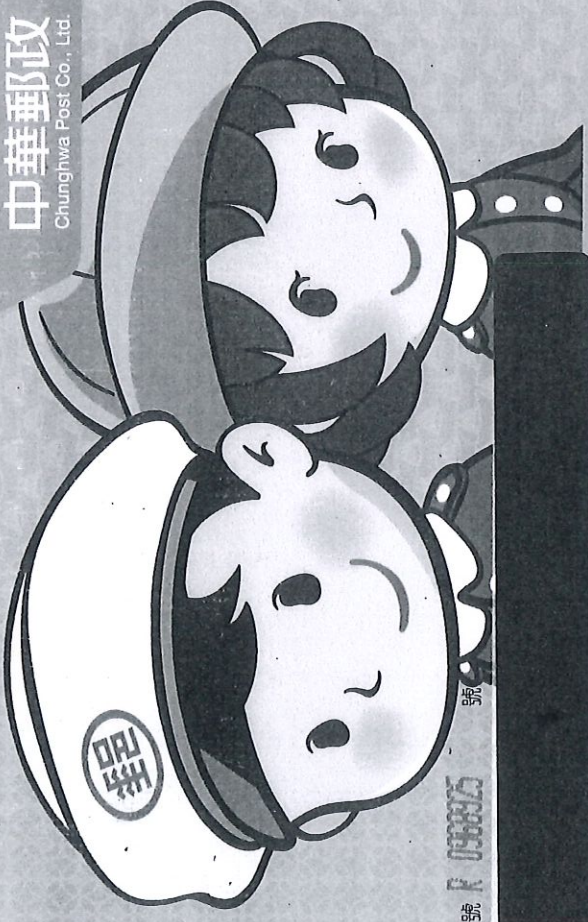
密印

人工作業暫記欄

(柒)

日期	經辦局名	提款	存款	結餘

郵政儲蓄金簿



迎睡華中 Chungwa Post Co., Ltd.

郵政存簿儲金簿

非通儲戶

郵局代號	700	帳號(含檢號)	0012272
存簿	局號(含檢號)	帳號(含檢號)	0301102

戶名 嘉義縣豐山實業教育學校附設教育儲蓄金專戶梁俊彥

郵局 古坑支線郵局

電話: 05 -5831287