

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4月份

主辦會計人員

幹事兼主任
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 4 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	606,605	3,614,000	-3,007,395	-83.22	22,837,568	17,772,000	5,065,568	28.50
財產收入	67,000	14,699		14,699		32,466	12,000	20,466	170.55
租金收入	35,000	14,699		14,699		14,699		14,699	
利息收入	2,000								
其他財產收入	30,000					17,767	12,000	5,767	48.06
政府撥入收入	34,721,000	591,906	3,614,000	-3,022,094	-83.62	22,599,906	17,759,000	4,840,906	27.26
公庫撥款收入	34,721,000	591,906	3,614,000	-3,022,094	-83.62	22,599,906	17,759,000	4,840,906	27.26
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	3,921,860	3,614,000	307,860	8.52	12,135,222	17,772,000	-5,636,778	-31.72
國民教育計畫	34,789,000	3,921,860	3,614,000	307,860	8.52	12,135,222	17,772,000	-5,636,778	-31.72
其他	34,789,000	3,921,860	3,614,000	307,860	8.52	12,135,222	17,772,000	-5,636,778	-31.72
本期賸餘(短絀)		-3,315,255		-3,315,255		10,702,346		10,702,346	
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					12,095,441	731,910	11,363,531	1,552.59

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4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	29,614,595	100.00	負債	2	5,902,160	19.93
流動資產	11	17,997,601	60.77	流動負債	21	5,902,160	19.93
現金	1101	17,713,266	59.81	應付款項	2102	5,902,160	19.93
銀行存款	110102	17,693,266	59.75	應付代收款	210203	5,902,160	19.93
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,075,441	40.78	其他負債	28	0	0.00
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,617,825	18.97	什項負債	2801	0	0.00
零用及週轉金	110103	20,000	0.07	存入保證金	280104	0	0.00
預付款項	1108	284,335	0.96	淨資產	3	23,712,435	80.07
預付費用	110804	284,335	0.96	淨資產	31	23,712,435	80.07
預付費用-非預算類	110804-2	284,335	0.96	淨資產	3101	23,712,435	80.07
固定資產	14	11,616,994	39.23	累積餘額	310101	13,634,087	46.04
土地改良物	1402	692,029	2.34	本期賸餘	310102	10,078,348	34.03
土地改良物	140201	3,421,151	11.55	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-2,729,122	-9.22	合計：		29,614,595	
房屋建築及設備	1404	6,770,121	22.86				

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4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		
房屋建築及設備	140401	71,369,827	241.00				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-64,599,706	-218.13				
機械及設備	1405	1,472,478	4.97				
機械及設備	140501	5,317,125	17.95				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,844,647	-12.98				
交通及運輸設備	1406	764,512	2.58				
交通及運輸設備	140601	1,114,468	3.76				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-349,956	-1.18				
雜項設備	1407	1,917,854	6.48				
雜項設備	140701	9,516,475	32.13				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,598,621	-25.66				
合計：		29,614,595					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	606,605	22,837,568
財產收益	14,699	32,466
財產孳息收入	14,699	14,699
其他財產收入		17,767
政府撥入收入	591,906	22,599,906
公庫撥款收入	591,906	22,599,906
其他收入		205,196
雜項收入		205,196
支出	4,072,518	12,759,220
人事支出	3,851,750	11,900,417
人事支出	3,851,750	11,900,417
業務支出	70,110	234,805
業務支出	70,110	234,805
財產損失		4,148
財產交易損失		4,148
折舊、折耗及攤銷	150,658	619,850
固定資產折舊	150,658	619,850
本期賸餘(短絀)	-3,465,913	10,078,348
期初淨資產		13,634,087
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		23,712,435

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 4 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	
國民教育計畫		本月數				3,921,860	3,614,000	307,860	8.52
		累計數				12,135,222	17,772,000	-5,636,778	-31.72

資本資產明細表

中華民國 113 年 4 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	619,850	11,616,994
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,421,151	2,575,354			153,768	692,029
房屋及建築	71,369,827	64,495,834			103,872	6,770,121
機械及設備	5,317,125	3,666,453			178,194	1,472,478
交通及運輸設備	1,114,468	326,662			23,294	764,512
雜項設備	9,520,623	7,437,899		4,148	160,722	1,917,854
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 4 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：

長期負債明細表

中華民國 113 年 4 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4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	11,900,417	-21,867,583	-64.76
11 正式員額薪資		7,765,140	7,765,140	
113 職員薪金		7,765,140	7,765,140	
12 聘僱及兼職人員薪資		341,897	341,897	
122 約僱職員薪金		341,897	341,897	
15 獎金		2,175,847	2,175,847	
151 考績獎金		251,098	251,098	
152 年終獎金		1,924,749	1,924,749	
16 退休及卹償金		717,244	717,244	
161 職員退休及離職金		519,323	519,323	
162 工員退休及離職金		197,921	197,921	
18 福利費		900,289	900,289	
181 分擔員工保險費		831,489	831,489	
18Y 其他福利費		68,800	68,800	
2 服務費用	764,000	182,842	-581,158	-76.07
21 水電費		36,996	36,996	
212 工作場所電費		19,229	19,229	
213 宿舍電費		17,767	17,767	
23 旅運費		14,200	14,200	
231 國內旅費		14,200	14,200	
25 修理保養及保固費		13,295	13,295	
252 一般房屋修護費		495	495	
255 機械及設備修護費		12,800	12,800	
27 一般服務費		91,228	91,228	
27D 計時與計件人員酬金		91,228	91,228	
28 專業服務費		14,700	14,700	

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4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	%
28Y 其他專業服務費		14,700	14,700	
29 公共關係費		12,423	12,423	
291 公共關係費		12,423	12,423	
3 材料及用品費	234,000	36,733	-197,267	-84.30
31 使用材料費		3,897	3,897	
312 燃料		3,897	3,897	
32 用品消耗		32,836	32,836	
321 辦公(事務)用品		32,836	32,836	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	11,230	-5,770	-33.94
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
7 會費、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、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	34,789,000	12,135,222	-22,653,778	-65.12

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 4 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	22,837,568		22,837,568	收入
財產收入	32,466		32,466	財產收益
政府撥入收入	22,599,906		22,599,906	政府撥入收入
其他收入	205,196		205,196	其他收入
基金用途	12,135,222	623,998	12,759,220	支出
用人費用	11,900,417		11,900,417	人事支出
服務費用	182,842	51,963	234,805	業務支出
材料及用品費	36,733	-36,733		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		4,148	4,148	財產損失
		619,850	619,850	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,702,346	-623,998	10,078,348	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	12,095,441	11,616,994	23,712,435	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 4 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
12,075,441	12,075,441	0	無差異

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4月30日

單位:新臺幣元

摘要	年月	支票號碼	小計	合計
一、帳面結存:				5,617,825
銀行存款-保管款專戶			5,617,825	
二、加:未兌現支票				0
三、加:已入公庫未入帳				
四、減:在途存款				0
五、公庫對帳單				5,617,825
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)			4,858,069	
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)			118,002	
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)			203,198	
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)			323,705	
文化路郵局30500609帳號--薪資轉存			0	

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

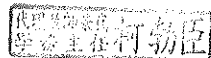
中華民國 113年 04月 01日 起至 113年 04月 30日止

製表日期：民國 113年04月23日

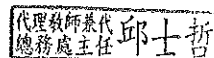
分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存	
		數量	價值(元)	數量	價值(元)	數量	價值(元)		數量	價值(元)
土地	筆 公頃									
土地改良物	個	7	730,471					38,442	7	692,029
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	6						6	
		平方公尺	2,287.09						2,287.09	
	宿舍	棟	4						4	
		平方公尺	362.31						362.31	
	其他	個	8						8	
		平方公尺	85.00	6,796,089					25,968	85.00
機械及設備	件	225	1,517,033					44,555	225	1,472,478
交通運輸及設備	船	艘								
	飛機	架								
	汽(機)車	輛	1						1	
	其他	件	13	770,335					5,823	13
雜項設備	圖書	冊(套)	5						5	
	博物	件	3						3	
	其他	件	287	1,953,724				35,870	287	1,917,854
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		559	11,767,652					150,658	559	11,616,994

填表  代理教師兼代總務處主任

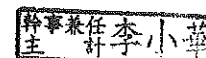
覆核

 代理教師兼代總務處主任

主辦財產管理人員

 代理教師兼代總務處主任

主辦主計人員

 幹事兼任主

機關首長



- 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

113/04/01-113/04/30

列印日期：113/05/02

頁次：1/1

02630 豐山實驗教育學校

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		23,624,058	8,233,362	15,390,696
11350263080030100	地方教育發展基金	113/04/01	00017	0400113		支付數	1,920,488	23,624,058	10,153,850	13,470,208
11350263080030100	地方教育發展基金	113/04/01	00016	0400238		支付數	10,885	23,624,058	10,164,735	13,459,323
11350263080030100	地方教育發展基金	113/04/02	00023	0400586		支付數	11,230	23,624,058	10,175,965	13,448,093
11350263080030100	地方教育發展基金	113/04/09	00027	0400876		支付數	14,671	23,624,058	10,190,636	13,433,422
11350263080030100	地方教育發展基金	113/04/16	00028	0401561		支付數	16,000	23,624,058	10,206,636	13,417,422
11350263080030100	地方教育發展基金	113/04/19	00026	0401872		支付數	1,748	23,624,058	10,208,384	13,415,674
11350263080030100	地方教育發展基金	113/04/22	14054330124942		591,906	收入數		24,215,964	10,208,384	14,007,580
11350263080030100	地方教育發展基金	113/04/23	00029	0402037		支付數	18,501	24,215,964	10,226,885	13,989,079
11350263080030100	地方教育發展基金	113/04/24	14057130125060		14,699	收入數		24,230,663	10,226,885	14,003,778
11350263080030100	地方教育發展基金	113/04/30	00025	0401420		支付數	1,928,337	24,230,663	12,155,222	12,075,441
	小計				606,605		3,921,860			

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
寶號
收

三三

30****09 中華民國 113年 5月 2日 印寄

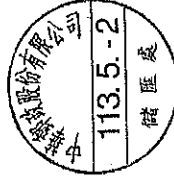
郵政劃撥儲金存款餘額證明書

帳 存 備	號 餘 額	30500609 NT\$ 0.00	截至民國 一 百 一 十 三 年 四 月 三 十 日 止 新臺幣 零元整
	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



劉麗莉

敬啟

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04月30日

聯絡電話TEL: 25625332

帳號	86601-04-0*9*1*7	餘額	4,858,069.00
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04月30日

帳號	86601-04-0*9*1*7	餘額	4,858,069.00
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

核章

(此處請簽蓋原留印鑑)

驗印



(柒)

日期 DATE	摘要 MEMO	提款 WITHDRAWAL	存款 DEPOSIT	結餘 BALANCE
30110-2	001185-7 01	030110-2		\$125,555.00
130322	現金提款1A5	\$38,542.00	0F-030110	\$87,013.00
130412	現金存款1A6	0F-030105	\$23,800.00	\$110,813.00
130418	無摺存款1A6	古坑中	\$7,000.00	\$117,813.00
130423	現金存款1A5	0F-030110	切平 \$9,117.00	\$126,930.00
130423	現金存款1A5	0F-030110	切平 \$753.00	\$127,683.00
130423	現金提款1A5	\$27,181.00	0F-030110	\$100,502.00
130430	無摺存款1A5	貧困午餐補	\$17,500.00	\$118,002.00
130430	無摺存款1A5	助款	\$0.00	\$118,002.00

午餐

人工作業暫記欄

(柒)

日期	經辦局名	提款	存款	結餘



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



(參)

日期 DATE	摘要 MEMO	提款 WITHDRAWAL	存款 DEPOSIT	結餘 BALANCE
030110-2	001176-6 01	030110-2		\$203,536.00
1130327	續上一行1A5	各項保費	\$0.00	\$203,536.00
1130327	無摺存款1A5	3月國中增	\$24,409.00	\$227,945.00
1130327	續上一行1A5	置保費	\$0.00	\$227,945.00
1130327	無摺存款1A5	3月外師保	\$4,585.00	\$232,530.00
1130327	續上一行1A5	費	\$0.00	\$232,530.00
1130328	現金提款1A5	\$27,594.00	0F-030110	\$204,936.00
1130409	無摺存款1A4	4月各項保	\$436,793.00	\$641,729.00
1130409	無摺存款1A4	費及稅款	\$0.00	\$641,729.00
1130418	現金提款1A5	\$19,377.00	0F-030110	\$622,352.00
1130418	現金提款1A5	\$184,284.00	0F-030110	\$438,068.00

保費

1130418	現金提款1A5	\$10,857.00	0F-030110	\$427,211.00
1130423	提轉多筆1A5	\$266,479.00	0F-030110	\$160,732.00
1130425	無摺存款1A5	4月國中增	\$22,535.00	\$183,267.00
1130425	無摺存款1A5	置保費	\$0.00	\$183,267.00
1130425	無摺存款1A5	4月專案經	\$8,899.00	\$192,166.00
1130425	無摺存款1A5	理人保費	\$0.00	\$192,166.00
1130425	無摺存款1A5	4月外師保	\$10,745.00	\$202,911.00
1130425	無摺存款1A5	費	\$0.00	\$202,911.00
1130430	無摺存款1A5	3月部分工	\$287.00	\$203,198.00
1130430	無摺存款1A5	時保費	\$0.00	\$203,198.00

本頁印錄完畢

人工作業暫記欄

(參)

日期	經辦局名	提款	存款	結餘

郵政儲蓄金簿

郵局代號 700

存簿	局號(含檢號)	帳號(含檢號)
帳號	0301102	0011766

戶名 嘉義縣鹽山實驗教育學校保費互助會
專戶 梁俊彥
郵局 古坑草嶺郵局

電話: 05-5831297



(柒)

日期 DATE	摘要 MEMO	提款 WITHDRAWAL	存款 DEPOSIT	結餘 BALANCE
030110-2	001227-2 02 030105-6			\$325,505.00
1130219	續上一筆 0 1 月助學	\$0.00		\$325,505.00
2130301	現金提款1A5	\$6,000.00	OF-030110	\$319,505.00
3130311	跨行匯入1E8 財團法人富	\$3,600.00		\$323,105.00
4130311	續上一筆 邦慈善基金	\$0.00		\$323,105.00
5130311	續上一筆 0 2 月助學	\$0.00		\$323,105.00
6130402	現金提款1A5	\$3,000.00	OF-030110	\$320,105.00
7130408	跨行匯入1E8 財團法人富	\$3,600.00		\$323,705.00
8130408	續上一筆 邦慈善基金	\$0.00		\$323,705.00
9130408	續上一筆 0 3 月助學	\$0.00		\$323,705.00

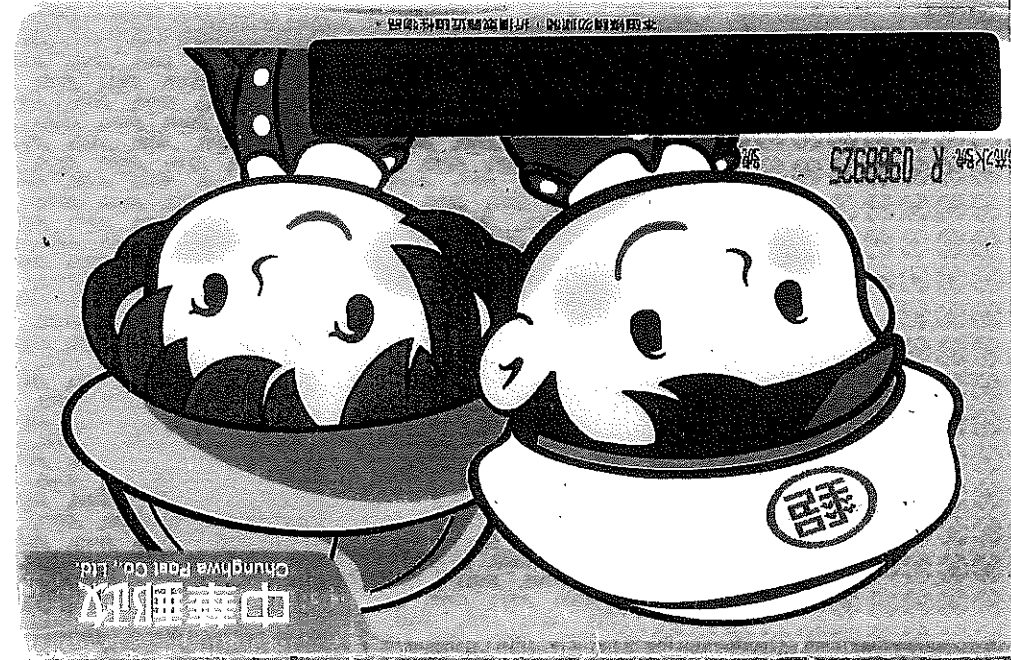
密印

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



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