

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5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	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 5 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 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	34,789,000	261,445	3,106,000	-2,844,555	-91.58	23,099,013	20,878,000	2,221,013	10.64
財產收入	67,000	11,445	6,000	5,445	90.75	43,911	18,000	25,911	143.95
租金收入	35,000					14,699		14,699	
利息收入	2,000								
其他財產收入	30,000	11,445	6,000	5,445	90.75	29,212	18,000	11,212	62.29
政府撥入收入	34,721,000	250,000	3,100,000	-2,850,000	-91.94	22,849,906	20,859,000	1,990,906	9.54
公庫撥款收入	34,721,000	250,000	3,100,000	-2,850,000	-91.94	22,849,906	20,859,000	1,990,906	9.54
教學收入	1,000					1,000	1,000	-1,000	-100.00
學雜費收入	1,000					205,196	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	1,998,505	3,106,000	-1,107,495	-35.66	14,133,727	20,878,000	-6,744,273	-32.30
國民教育計畫	34,789,000	1,998,505	3,106,000	-1,107,495	-35.66	14,133,727	20,878,000	-6,744,273	-32.30
其他	34,789,000	1,998,505	3,106,000	-1,107,495	-35.66	14,133,727	20,878,000	-6,744,273	-32.30
本期賸餘(短絀)		-1,737,060		-1,737,060		8,965,286		8,965,286	
期初基金餘額						1,393,095		661,185	90.34
本期繳公庫							731,910		
期末基金餘額		731,910				10,358,381	731,910	9,626,471	1,315.25

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5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		
實				負債	2	5,685,701	20.67
流動資產	1	27,511,405	100.00	流動負債	21	5,685,701	20.67
現金	11	16,044,082	58.32	應付款項	2102	5,685,701	20.67
銀行存款	1101	15,657,247	56.91	應付代收款	210203	5,685,701	20.67
銀行存款-縣庫存款	110102	15,637,247	56.84	其他負債	28	0	0.00
銀行存款-保管款專戶	110102-1	10,338,381	37.58	什項負債	2801	0	0.00
	110102-2	5,298,866	19.26	存入保證金	280104	0	0.00
零用及週轉金	110103	20,000	0.07	淨資產	3	21,825,704	79.33
預付款項	1108	386,835	1.41	淨資產	31	21,825,704	79.33
預付費用	110804	386,835	1.41	淨資產	3101	21,825,704	79.33
預付費用-非預算類	110804-2	386,835	1.41	累積餘額	310101	18,634,087	49.56
固定資產	14	11,467,323	41.68	本期賸餘	310102	8,191,617	29.78
土地改良物	1402	653,587	2.38	淨資產調整數	310104		
土地改良物	140201	3,421,151	12.44	合計：		27,511,405	
累計折舊-土地改良物	140202	-2,767,564	-10.06				
房屋建築及設備	1404	6,744,153	24.51				
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5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		
房屋建築及設備		140401	71,369,827	259.42				
累計折舊-房屋建築及設備		140402	-64,625,674	-234.91				
機械及設備		1405	1,427,935	5.19				
機械及設備		140501	5,317,125	19.33				
累計折舊-機械及設備		140502	-3,889,190	-14.14				
交通及運輸設備		1406	758,688	2.76				
交通及運輸設備		140601	1,114,468	4.05				
累計折舊-交通及運輸設備		140602	-355,780	-1.29				
雜項設備		1407	1,882,960	6.84				
雜項設備		140701	9,516,475	34.59				
累計折舊-雜項設備		140702	-7,633,515	-27.75				
合計：			27,511,405					
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

02630-1

主要業務計畫執行明細表
中華民國 113 年 5 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				1,998,505	3,106,000	-1,107,495	-35.66
		累 計 數				14,133,727	20,878,000	-6,744,273	-32.30

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 5 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			769,521	11,467,323
非理財目的之長期投資						
土地	3,421,151	2,575,354			192,210	653,587
土地改良物	71,369,827	64,495,834			129,840	6,744,153
房屋及建築	5,317,125	3,666,453			222,737	1,427,935
機械及設備	1,114,468	326,662			29,118	758,688
交通及運輸設備	9,520,623	7,437,899		4,148	195,616	1,882,960
雜項設備						
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 5 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 5 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5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	13,840,075	-19,927,925	-59.01
11 正式職員薪資		9,338,878	9,338,878	
113 聘僱及兼職人員薪資		9,338,878	9,338,878	
12 獎金		396,353	396,353	
122 約僱職員薪金		396,353	396,353	
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		863,274	863,274	
161 退職員工退休金		627,501	627,501	
162 退職員工退休及離職金		235,773	235,773	
18 福利費		1,065,723	1,065,723	
181 分擔福利費		996,923	996,923	
18Y 其他福利費		68,800	68,800	
2 服務費用	764,000	226,834	-537,166	-70.31
21 水電費		54,628	54,628	
212 工作場所電費		25,416	25,416	
213 宿舍電費		29,212	29,212	
23 旅運內旅費		14,200	14,200	
231 國內旅費		14,200	14,200	
25 修理保養及修護費		16,495	16,495	
252 一般機械及設備修護費		495	495	
255 一般服務費		16,000	16,000	
27 計時與計件人員酬金		104,188	104,188	
27D 專業服務費		104,188	104,188	
28 專業服務費		21,400	21,400	

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5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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,700	6,700	
28Y 其他專業服務費		14,700	14,700	
29 公共關係費		15,923	15,923	
291 材料及用品費		15,923	15,923	
3 材料使用材料費	234,000	49,588	-184,412	-78.81
31 燃料		5,598	5,598	
312 用品消耗		5,598	5,598	
32 辦公(事務)用品		43,990	43,990	
321 稅捐及規費(強制費)	17,000	43,990	43,990	
6 消費與行為稅		11,230	-5,770	-33.94
64 使用牌照稅		11,230	11,230	
646 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	6,000	11,230	11,230	
7 補貼、獎勵、慰問、照護及補助金		6,000	6,000	
74 慰問、照護及補助金		6,000	6,000	
744 合計	34,789,000	14,133,727	-20,655,273	-59.37

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 5 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	23,099,013		23,099,013	收入
財產收入	43,911		43,911	財產收益
政府撥入收入	22,849,906		22,849,906	政府撥入收入
其他收入	205,196		205,196	其他收入
基金用途	14,133,727	773,669	14,907,396	支出
用人費用	13,840,075		13,840,075	人事支出
服務費用	226,834	66,818	293,652	業務支出
材料及用品費	49,588	-49,588		
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	6,000	-6,000		
財產損失	4,148	4,148	4,148	財產損失
折舊、折耗及攤銷	769,521	769,521	769,521	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,965,286	-773,669	8,191,617	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
期末基金餘額	10,358,381	11,467,323	21,825,704	淨資產調整數
				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 5 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
10,338,381	10,338,381	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5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			5,298,866	5,298,866
二、加：未兌現支票			0	0
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1176-6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			4,538,257 114,851 117,082 204,371 324,305 0	5,298,866

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 05月 01日 起至 113年 05月 31日止

製表日期：民國 113年05月31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	692,029					38,442	7	653,587
	棟	6							6	
辦公房屋	平方公尺									
		2,287.09							2,287.09	
	棟	4							4	
	平方公尺	362.31							362.31	
房屋建築及設備	個	8	6,770,121					25,968	8	6,744,153
	平方公尺	85.00							85.00	
機械及設備	件	225	1,472,478					44,543	225	1,427,935
	艘									
交通運輸及設備	飛機									
	汽(機)車	1							1	
雜項設備	其他	13	764,512					5,824	13	758,688
	圖書	5							5	
有價證券	其他	3							3	
	其他	287	1,917,854					34,894	287	1,882,960
其他										
總值		559	11,616,994					149,671	559	11,467,323

填表 覆核
主辦財產管理人員
主辦主計人員
機關首長

代理教師兼主任 邱士哲

總務主任 邱泰勳

代理教師兼主任 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。

02630 豐山實驗教育學校

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
113/05/01-113/05/31

列印日期：113/06/03
頁次：1/1

科目編號	科目名稱	查帳日期	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	113/05/02	00024	0500095		上期結餘		24,230,663	12,155,222	12,075,441
11350263080030100	地方教育發展基金	113/05/02	00030	0500272		支付數	11,322	24,230,663	12,166,544	12,064,119
11350263080030100	地方教育發展基金	113/05/13	00033	0500984		支付數	33,710	24,230,663	12,200,254	12,030,409
11350263080030100	地方教育發展基金	113/05/16	00035	0501393		支付數	13,255	24,230,663	12,213,509	12,017,154
11350263080030100	地方教育發展基金	113/05/20	14052130125836		11,445	收入數	6,187	24,230,663	12,219,696	12,010,967
11350263080030100	地方教育發展基金	113/05/21	14052430125987		250,000	收入數		24,242,108	12,219,696	12,022,412
11350263080030100	地方教育發展基金	113/05/24	00036	0502135		支付數	11,445	24,492,108	12,219,696	12,272,412
11350263080030100	地方教育發展基金	113/05/31	00031	0501138		支付數	2,000	24,492,108	12,231,141	12,260,967
11350263080030100	地方教育發展基金	113/05/31	00034	0501710		支付數	1,920,586	24,492,108	12,233,141	12,258,967
小計					261,445	支付數	1,998,505	24,492,108	14,153,727	10,338,381

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 6 月 3 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	五月	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

嘉義縣阿里山鄉農會信用部

60594 嘉義阿里山鄉樂野村114號

TO: 605 嘉義縣阿里山鄉豐山村47號

嘉義縣豐山實驗教育學校

先生
女士
寶號 公啟

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。

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

以主動創新靈活的經營理念 ----- 提供您最親切最完善的服務



(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
11303522	現金提款1A5	\$38,542.00	OF-030110	\$87,013.00
2 1130412	現金存款1A6	OF-030105	\$23,800.00	\$110,813.00
3 130418	無摺存款1A6	古坑華中	\$7,000.00	\$117,813.00
4 130423	現金存款1A5	OF-030110	\$9,117.00	\$126,930.00
5 130423	現金存款1A5	OF-030110	\$753.00	\$127,683.00
6 130423	現金提款1A5	\$27,181.00	OF-030110	\$100,502.00
7 130430	無摺存款1A5	貧困午餐補	\$17,500.00	\$118,002.00
8 130430	無摺存款1A5	助款	\$0.00	\$118,002.00
9 130514	無摺存款1A4	5月午餐費	\$23,800.00	\$141,802.00
10 130514	無摺存款1A7	山固建設	\$5,000.00	\$146,802.00

午餐

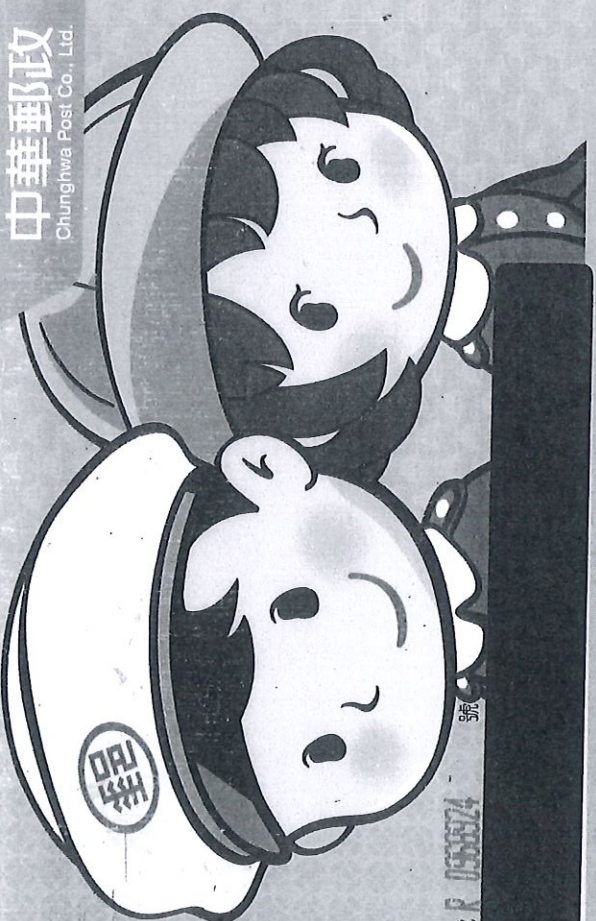
11	130523	現金提款1A5	\$29,720.00	OF-030110	\$117,082.00
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					

人工作業暫記欄

(柒)

日期	經辦同名	提款	存款	款	結	餘

郵政儲蓄金簿



PT. 中華郵政有限公司
PT. 中華郵政有限公司

郵政存簿儲金簿

引導儲戶

郵局代號	700	帳號(含檢號)	
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 古坑華嶺郵局

電話: 05-5831287



(肆)

日期 DATE	摘要 MEMO	提款 WITHDRAWAL	存款 DEPOSIT	結餘 BALANCE
030110-2	001176-6 01 002100-9			\$203,198.00
1130507	無摺存款1A5 5月保費及		\$443,360.00	\$646,558.00
1130507	無摺存款1A5 稅款		\$0.00	\$646,558.00
1130516	現金提款1A5	\$180,286.00	0F-030110	\$466,272.00
1130516	現金提款1A5	\$10,857.00	0F-030110	\$455,415.00
1130522	無摺存款1A6 5月國中增		\$22,535.00	\$477,950.00
1130522	續上一行1A6 置保費		\$0.00	\$477,950.00
1130522	無摺存款1A6 5月專案經		\$8,899.00	\$486,849.00
1130522	續上一行1A6 理人保費		\$0.00	\$486,849.00
1130522	無摺存款1A6 5月外薪保		\$7,674.00	\$494,523.00
1130522	續上一行1A6 費		\$0.00	\$494,523.00

手續費

1130523	現金提款1A5	\$266,682.00	0F-030110	\$227,841.00
1130528	現金提款1A5	\$23,813.00	0F-030110	\$204,028.00
1130529	無摺存款1A4 4月部分工		\$343.00	\$204,371.00
1130529	無摺存款1A4 時保費		\$0.00	\$204,371.00

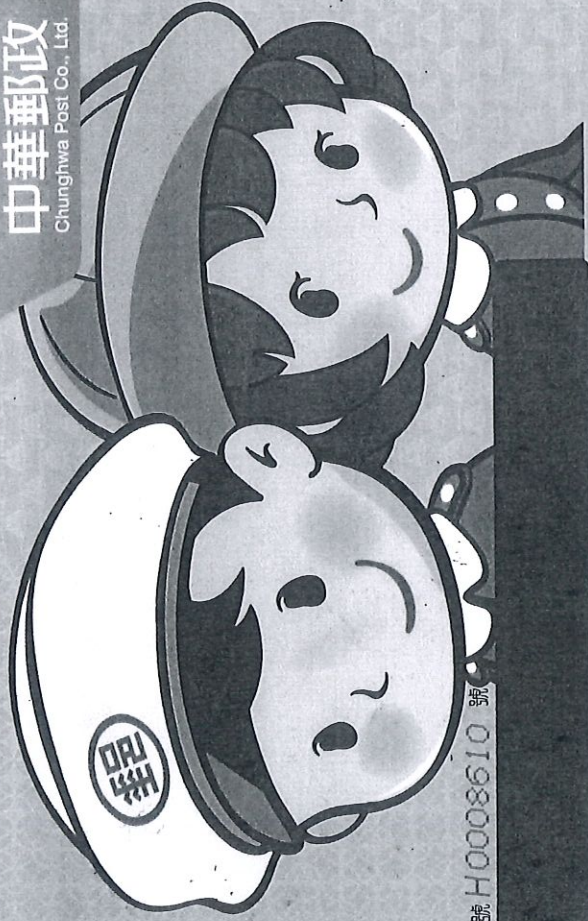
16				
17				
18				
19				
20				

人工作業暫記欄

(肆)

日期	經辦局名	提款	存款	結餘

郵政儲蓄金簿



PTT Post 中華郵政

郵政存簿儲金簿

非通借戶

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

戶名 嘉義縣鹽山寶善慈幼育學校保費互助會
 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
0110-2-001227-2	02 030105-6			\$325,005.00
30219	續上一筆	0 1 月助學	\$0.00	\$325,105.00
130501	現金提款1A5	\$6,000.00	0F-030110	\$319,105.00
130511	跨行匯入1E8	財團法人富	\$3,600.00	\$322,705.00
130511	續上一筆	邦慈善基金	\$0.00	\$322,705.00
130511	續上一筆	0 2 月助學	\$0.00	\$322,705.00
130402	現金提款1A5	\$3,000.00	0F-030110	\$319,705.00
30408	跨行匯入1E8	財團法人富	\$3,800.00	\$323,505.00
30408	續上一筆	邦慈善基金	\$0.00	\$323,505.00
30408	續上一筆	0 3 月助學	\$0.00	\$323,505.00
130505	現金提款1A5	\$3,000.00	0F-030110	\$320,505.00

通邦

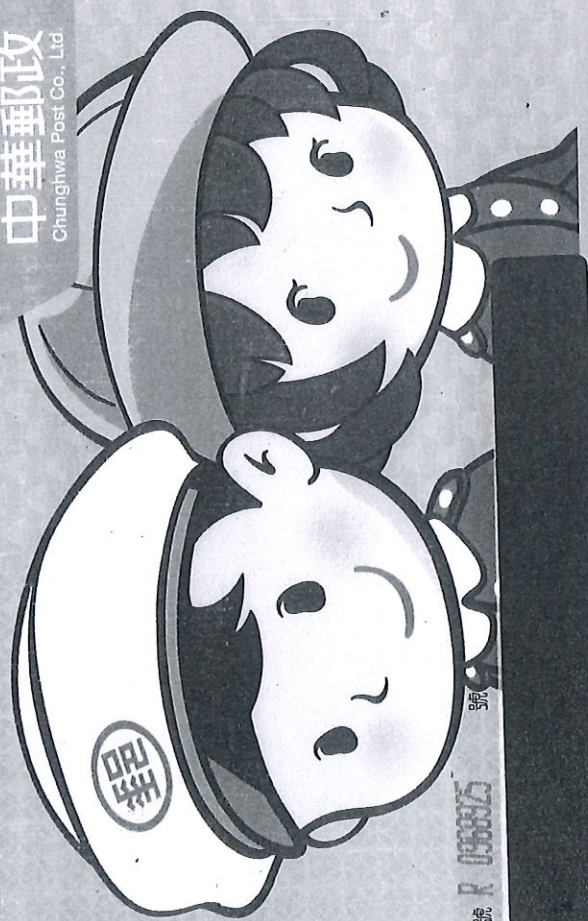
30513	跨行匯入1E0	財團法人富	\$3,600.00	\$324,105.00
30513	續上一筆	邦慈善基金	\$0.00	\$324,105.00
30513	續上一筆	0 4 月助學	\$0.00	\$324,105.00

人工作業暫記欄

(柒)

日期	摘要	金額	幣別

郵政儲蓄金簿



郵政儲蓄金簿

郵政儲蓄金簿

非通儲戶

郵局代號	700	帳號(含檢號)	
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李文奇儲蓄戶
 金專戶梁俊彥
 郵局 古坑草嶺郵局

電話: 05 -5831287