

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 115年7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 115 年 7 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	26,019,000	621,002	2,193,000	-1,571,998	-71.68	22,296,428	20,695,000	1,601,428	7.74
財產收入	81,000	11,748	6,000	5,748	95.80	53,374	50,000	3,374	6.75
租金收入	35,000					21,678	18,000	3,678	20.43
利息收入	16,000					5,707	8,000	-2,293	-28.66
其他財產收入	30,000	11,748	6,000	5,748	95.80	25,989	24,000	1,989	8.29
政府撥入收入	25,936,000	609,254	2,187,000	-1,577,746	-72.14	22,243,054	20,644,000	1,599,054	7.75
公庫撥款收入	25,936,000	609,254	2,187,000	-1,577,746	-72.14	22,243,054	20,644,000	1,599,054	7.75
教學收入	2,000						1,000	-1,000	-100.00
學雜費收入	2,000						1,000	-1,000	-100.00
基金用途	32,258,000	3,598,052	3,036,000	562,052	18.51	18,127,621	25,253,000	-7,125,379	-28.22
國民教育計畫	32,258,000	3,598,052	3,036,000	562,052	18.51	18,127,621	25,253,000	-7,125,379	-28.22
其他	32,258,000	3,598,052	3,036,000	562,052	18.51	18,127,621	25,253,000	-7,125,379	-28.22
本期賸餘(短絀)	-6,239,000	-2,977,050	-843,000	-2,134,050	253.15	4,168,807	-4,558,000	8,726,807	-191.46
期初基金餘額	6,931,656					8,479,103	6,931,656	1,547,447	22.32
解繳公庫									
期末基金餘額	692,656					12,647,910	2,373,656	10,274,254	432.85

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115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		
資 產	1	27,495,659	100.00	負 債	2	5,024,838	18.28
流動資產	11	17,672,748	64.27	流動負債	21	4,957,798	18.03
現金	1101	17,622,848	64.09	應付款項	2102	4,957,798	18.03
銀行存款	110102	17,602,848	64.02	應付代收款	210203	4,957,798	18.03
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,627,910	45.93	其他負債	28	67,040	0.24
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,974,938	18.09	什項負債	2801	67,040	0.24
零用及週轉金	110103	20,000	0.07	存入保證金	280104	67,040	0.24
預付款項	1108	49,900	0.18	淨資產	3	22,470,821	81.72
預付費用	110804	49,900	0.18	淨資產	31	22,470,821	81.72
預付費用-非預算類	110804-2	49,900	0.18	淨資產	3101	22,470,821	81.72
固定資產	14	9,822,911	35.73	累積餘額	310101	18,803,319	68.39
土地改良物	1402	98,451	0.36	本期賸餘	310102	3,667,502	13.34
土地改良物	140201	3,421,151	12.44	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-3,322,700	-12.08	合計：		27,495,659	
房屋建築及設備	1404	6,166,584	22.43				

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115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		
房屋建築及設備	140401	74,609,406	271.35				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-68,442,822	-248.92				
機械及設備	1405	1,167,659	4.25				
機械及設備	140501	6,005,825	21.84				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,838,166	-17.60				
交通及運輸設備	1406	745,968	2.71				
交通及運輸設備	140601	1,220,568	4.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-474,600	-1.73				
雜項設備	1407	1,644,249	5.98				
雜項設備	140701	8,718,976	31.71				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,074,727	-25.73				
合計：		27,495,659					

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115年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	621,002	23,856,428
財產收益	11,748	1,563,374
財產孳息收入		27,385
其他財產收入	11,748	1,535,989
政府撥入收入	609,254	22,243,054
公庫撥款收入	609,254	22,243,054
其他收入		50,000
雜項收入		50,000
支出	3,709,655	20,188,926
人事支出	3,201,089	17,314,711
人事支出	3,201,089	17,314,711
業務支出	396,963	812,910
業務支出	396,963	812,910
折舊、折耗及攤銷	111,603	2,061,305
固定資產折舊	111,603	2,061,305
本期賸餘（短絀）	-3,088,653	3,667,502
期初淨資產		18,803,319
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		22,470,821

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 115 年 7 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				3,598,052	3,036,000	562,052	18.51
		累計數				18,127,621	25,253,000	-7,125,379	-28.22

資本資產明細表

中華民國 115 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	92,415,926	82,091,710	1,560,000		2,061,305	9,822,911
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,421,151	3,238,073			84,627	98,451
房屋及建築	73,409,406	67,063,379	1,200,000		1,379,443	6,166,584
機械及設備	5,695,825	4,546,434	310,000		291,732	1,167,659
交通及運輸設備	1,220,568	429,309			45,291	745,968
雜項設備	8,668,976	6,814,515	50,000		260,212	1,644,249
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 115 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						

註：

長期負債明細表

中華民國 115 年 7 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

02630-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	22,296,428	1,560,000	23,856,428	收入
財產收入	53,374	1,510,000	1,563,374	財產收益
政府撥入收入	22,243,054		22,243,054	政府撥入收入
其他收入		50,000	50,000	其他收入
基金用途	18,127,621	2,061,305	20,188,926	支出
用人費用	17,314,711		17,314,711	人事支出
服務費用	351,248	461,662	812,910	業務支出
材料及用品費	79,212	-79,212		
租金、償債、利息及相關手續費	361,040	-361,040		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		2,061,305	2,061,305	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,168,807	-501,305	3,667,502	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,479,103	10,324,216	18,803,319	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	12,647,910	9,822,911	22,470,821	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
12,627,910	12,627,910	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115年7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:				4,974,938
銀行存款-保管款專戶			4,974,938	
二、加:未兌現支票				269,177
付退還114學年度TFETP全時外籍英語助理膳餘款	115.7.30	NB5371082	169,025	
付退還114學年度國中技藝教育課程第1學期膳餘款	115.3.4	NB5370356	6,272	
付退還114學年度第1學期國中技藝教育課程鐘點費不足經費膳餘款	115.3.24	NB5370363	3,432	
付退還114學年度中小學展延減/代課費膳餘款	115.5.26	NB5370796	14,867	
付退還114學年度原住民族直播共學同人員鐘點費膳餘款	115.7.6	NB5370816	46,774	
付退還114學年度本土語文直播共學同人員鐘點費膳餘款	115.7.6	NB5370815	25,670	
付退還114學年度國中增置專長教師膳餘款	115.7.13	NB5370822	3,137	
三、加:已入公庫未入帳				
四、減:在途存款				0
五、公庫對帳單				5,244,115
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)			4,006,108	
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)			295,412	
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)			185,691	
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)			431,919	
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)			324,985	
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

產製日期：115年07月27日

頁次：第 1 頁 / 共 1 頁

性質分類:[0](全部)

中華民國115年07月01日起至 115年07月31日止

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	98,990					539	7	98,451
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	7						7	
		平方公尺	2,403.73						2,403.73	
	宿舍	棟	4						4	
		平方公尺	362.31						362.31	
	其他	個	8						8	
		平方公尺	85.00		6,193,933			27,349	85.00	6,166,584
機械及設備	件	248	1,208,882					41,223	248	1,167,659
交通運輸及設備	船	艘								
	飛機	架								
	汽(機)車	輛	1						1	
	其他	件	16		752,439			6,471	16	745,968
雜項設備	圖書	冊(套)	5						5	
	博物	件	1						1	
	其他	件	259		1,680,270			36,021	259	1,644,249
有價證券	股									
權利										
其他										
軟體										
總值		556	9,934,514					111,603	556	9,822,911

財產管理單位

代理教師代表
總務處主任 邱士哲

會計單位

幹事兼任
主計 李小華

機關首長

校長 鄭志成

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

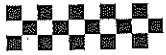
115/07/01-115/07/31

02630 豐山實驗教育學校

列印日期：115/08/03

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
11550263080030100	地方教育發展基金					上期結餘		30,154,529	14,540,569	15,604,960
11550263080030100	地方教育發展基金	115/07/01	00048	0700096		支付數	8,995	30,154,529	14,558,564	15,595,965
11550263080030100	地方教育發展基金	115/07/01	00049	0700201		支付數	1,973,984	30,154,529	16,532,548	13,621,981
11550263080030100	地方教育發展基金	115/07/03	14057450155863		37,000	收入數		30,191,529	16,532,548	13,658,981
11550263080030100	地方教育發展基金	115/07/07	14058150155976		572,254	收入數		30,763,783	16,532,548	14,231,235
11550263080030100	地方教育發展基金	115/07/07	00051	0700857		支付數	45,580	30,763,783	16,578,128	14,185,655
11550263080030100	地方教育發展基金	115/07/10	00056	0701213		支付數	16,000	30,763,783	16,594,128	14,169,655
11550263080030100	地方教育發展基金	115/07/13	00057	0701316		支付數	22,743	30,763,783	16,616,871	14,146,912
11550263080030100	地方教育發展基金	115/07/14	00058	0701545		支付數	62,320	30,763,783	16,679,191	14,084,592
11550263080030100	地方教育發展基金	115/07/17	00055	0701912		支付數	16,303	30,763,783	16,695,494	14,068,289
11550263080030100	地方教育發展基金	115/07/21	00059	0702183		支付數	222,235	30,763,783	16,917,729	13,846,054
11550263080030100	地方教育發展基金	115/07/22	14053450156468		11,748	收入數		30,775,531	16,917,729	13,857,802
11550263080030100	地方教育發展基金	115/07/24	00060	0702458		支付數	11,748	30,775,531	16,929,477	13,846,054
11550263080030100	地方教育發展基金	115/07/28	00061	0702696		支付數	13,802	30,775,531	16,943,279	13,832,252
11550263080030100	地方教育發展基金	115/07/31	00053	0701509		支付數	1,204,342	30,775,531	18,147,621	12,627,910
	小計				621,002		3,598,052			



98-04-45-26B

郵政儲金存款餘額證明書
POST OFFICE OF THE REPUBLIC OF CHINA
CERTIFICATION OF ACCOUNT BALANCE

申請日期 (Apply date): 115/08/06 證明書編號 (Certificate No.): 1150364

帳戶名稱 (Depositor): 嘉義縣型山實驗教育學校

儲金種類 (Kind of savings): 劃撥儲金

立帳局號 (The office No.): 005100-8

帳號 (Account No.): 30500609

敬啟者:

To whom it may concern

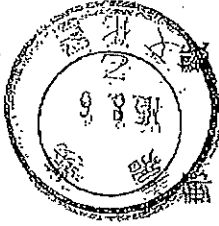
茲證明

This is to certify that the above named account at this post office
截至 (年/月/日) 115/07/31 之餘額存款為
as of (day/month/year) indicates a balance of/an amount in excess of
NT\$0.00

新臺幣：零元整

備註 Remark: exchange rate of USD 1.00 to NTD 32.3400

Equal to USD 0



Very truly yours,

有權簽章人

陳現發代

Date Stamp

Authorized Signature

*本證明書僅證明結存金額，不作其他用途。(Certified balance only.)

*本證明書如非機器印錄或經塗改或無經辦局戳記者無效。(The certification is void if not machine printed, has been altered in any way, or lacks issuing office seal.)

*指定日期存款餘額

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：115年07月31日

聯絡電話TEL：2562332

帳 號	86601-04-0094107	餘 額	4,006,108.00
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：115年07月31日

帳 號	86601-04-0094107	餘 額	4,006,108.00
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)

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



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：授權扣款
 U：票據存入 P：現金提出 O：退

月日	摘要	支出	存入	餘額
帳號：86601-01-000734-7 承前頁：				
1150621	活息		*170.00	*328,991.00
1150629	現金	*33,579.00		*295,412.00

敬儲戶

NO 0004482

阿里山 K6A325-Z1活期性

本會已參加中央存款保險
 存款人權益依法受到保障
 語音查詢專線：(02) 87865921
 0800-588608
 金融卡掛失服務專線：(02) 27207437
 本會：(05) 2562-332、2562-336
 傳真：(05) 2561-834
 連邦分部：(05) 2511-351、2511-115
 中山分部：(05) 2679-292
 豐山辦事處：(05) 2661-374

- 敬請存戶注意事項：
1. 根據法令規定，本會不得代客戶保管存摺，每次存、取款後，請隨即取回本存摺。
 2. 請將存摺、印章分開妥為保管，以免存款被冒領。如將存摺、印章交由他人保管，則可能蒙受財物損失之風險。
 3. 存摺或印章遺失時，請立即與本會聯繫，辦理相關掛失手續，以保障您的權益。
 4. 本存摺應經本會有權簽章人員簽章後始生效力。
 5. 帳戶請妥為保管，請勿提供予他人使用，以免違反相關法令規範。

謝謝您的惠顧：



阿里山鄉農會



農漁資訊共用

本會
 金融機構代號 866-0011
 ATM 轉帳代號 866

活期存款

86601-01-000734-7

戶名 嘉義縣豐山實驗教育學校教育儲蓄戶

代收票款	明細表	受託日	票據號碼	發票人	付款行庫	到期日	金額	備註



(參)

期 DATE	摘要 MEMO	提款 WITHDRAWAL	存款 DEPOSIT	結餘 BALANCE
20110-2	001185-7	01	030110-2	\$202,893.00
150427	現金提款1A5	\$21,460.00	0F-030110	\$181,433.00
150508	無摺存款1A6 5月午餐費	\$23,800.00		\$205,233.00
150512	無摺存款1A4 山固建設	\$7,000.00		\$212,233.00
150521	現金提款1A5	\$37,972.00	0F-030110	\$174,261.00
150611	無摺存款1A6 山固建設	\$7,000.00		\$181,261.00
150616	無摺存款1A6 六月午餐費	\$23,265.00		\$204,526.00
150621	利息 0F-900000	\$725.00		\$205,251.00
150626	現金提款1A5	\$26,560.00	0F-030110	\$178,691.00
150710	無摺存款1A7 山固建設	\$7,000.00		\$185,691.00

午餐

人工作業暫記欄

(參)

日 期	經辦局名	提 款	存 款	結 餘



非通儲戶

郵局代號	700	
存簿 帳號	局 號(含檢號) 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 鄭志成

郵 局 古坑草嶺郵局

電話: 05 - 5831267



(壹)

日期 DATE	摘要 MEMO	提款 WITHDRAWAL	存款 DEPOSIT	結餘 BALANCE
030110-2 001176-6 01 030110-2				\$694,792.00
1150706換	簿1A5	DF-030110	\$0.00	\$694,792.00
2150707無	摺存款1A5	五月部分工	\$202.00	\$694,994.00
3150707續	上一行1A5	時保費	\$0.00	\$694,994.00
4150724提	轉多筆1A5	\$265,079.00 DF-030110		\$429,915.00
5150724無	摺存款1A5	六月部分工	\$370.00	\$430,285.00
6150724續	上一行1A5	時保費	\$0.00	\$430,285.00
7150729無	摺存款1A5	外匯七月各	\$7,391.00	\$437,676.00
8150729續	上一行1A5	項保費	\$0.00	\$437,676.00
9150729無	摺存款1A5	七月國中增	\$24,619.00	\$462,295.00
10150729續	上一行1A5	置各項保費	\$0.00	\$462,295.00

保費

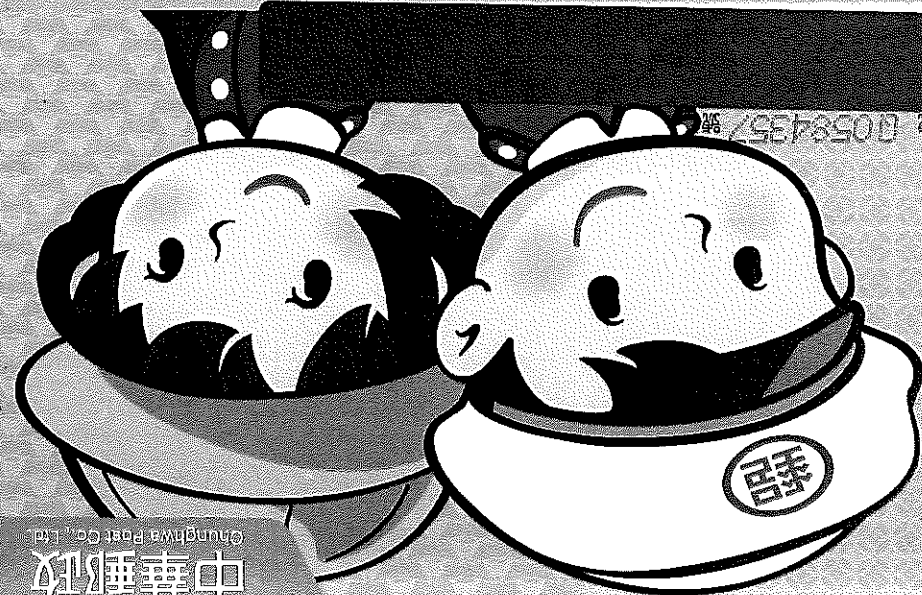
1150730無	摺存款1A5	\$30,376.00 DF-030110		\$431,919.00
----------	--------	-----------------------	--	--------------

人工作業暫記欄

(壹)

日	期	經辦局名	提	款	存	款	結	餘

• 郵政特准掛號寄件 • 附掛必收郵票



郵政存簿儲金簿

非通儲

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會

現戶鄭志成

郵 局 古坑華新郵局

電話:05-8031237



(貳)

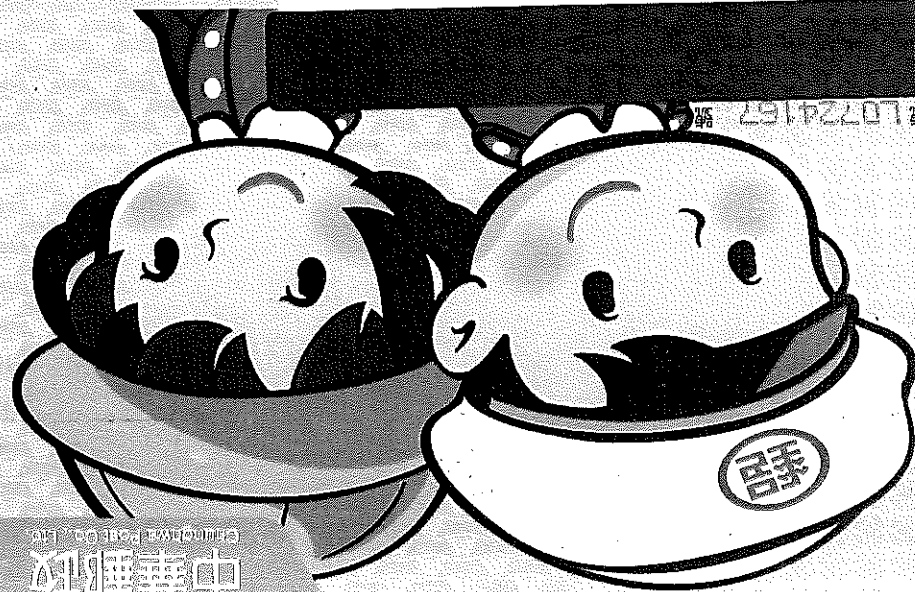
日期 DATE	摘要 MEMO	提款 WITHDRAWAL	存款 DEPOSIT	結餘 BALANCE
20110-2 001227-2 02 030110-2				\$333,828.00
150206	現金提款1A5	\$3,000.00	OF-030110	\$330,828.00
150312	現金提款1A5	\$3,000.00	OF-030110	\$327,828.00
1150410	現金提款1A5	\$2,800.00	OF-030110	\$325,028.00
150430	現金提款1A5	\$2,800.00	OF-030110	\$322,228.00
1150605	現金提款1A5	\$2,800.00	OF-030110	\$319,428.00
150621	利息	OF-900000	\$1,357.00	\$320,785.00
150622	跨行匯入012 財團法人富		\$4,200.00	\$324,985.00
150622	續上一筆012 邦慈善基金		\$0.00	\$324,985.00
150622	續上一筆012 06月助學		\$0.00	\$324,985.00

富邦教育儲戶

人工作業暫記欄

(貳)

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
金專戶鄭志成
郵局 古坑草嶺郵局

電話:05 -5831287