臺東縣地方教育發展基金—臺東縣海端鄉霧鹿國民小學

中華民國106年度

1315 暫付及待結轉帳項明細分類帳

106年		付款憑單或傳票號數	摘要	金額			
月	日			借方	貸方	借或貸	餘額
01	13	*J00000	(年終結帳分錄)(上期結轉)	30,000		借	30,000
			本月合計				
			截至本月底止累計數	30,000		借	30,000
01	18	I00017	預借106年1月份充實行政人力薪資.各項保費	38,145		借	68,145
01	18	I00018	預借106年1月份進用身心障礙薪資.各項保費.105年年終獎金	53,418		借	121,563
			本月合計	91,563			91,563
			截至本月底止累計數	121,563		借	121,563
02	24	J00008	預借106年1月份進用身心障礙薪資.各項保費.105年年終獎金		53,418	借	68,145
			本月合計		53,418		53,418
			截至本月底止累計數	121,563	53,418	借	68,145
03	31	I00071	106年預借原住民兒童之夜經費-邱冠儒-開立支票交予本人	30,000		借	98,145
03	31	I00072	預借106年3月份採外加代理教師蘇耿玄薪資-蘇耿玄-開立支票交予本人	27,665		借	125,810
			本月合計	57,665			57,665
			截至本月底止累計數	179,228	53,418	借	125,810
04	13	J00013	回墊預借106年3月份採外加代理教師蘇耿玄薪資(付34)(收110)		27,665	借	98,145
			本月合計		27,665		27,665
			截至本月底止累計數	179,228	81,083	借	98,145
05	17	J00023	預借106年1月份充實行政人力薪資.各項保費		38,145	借	60,000
			本月合計		38,145		38,145
			截至本月底止累計數	179,228	119,228	借	60,000

註：A開頭為付款憑單、E開頭為支出收回書、H開頭為收入傳票、I開頭為支出傳票、J開頭為轉帳傳票。

臺東縣地方教育發展基金—臺東縣海端鄉霧鹿國民小學

中華民國106年度

1315 暫付及待結轉帳項明細分類帳

106年		付款憑單或傳票號數	摘要	金額			
月	日			借方	貸方	借或貸	餘額
12	25	J00070	回墊預借105學年食農教育暨布農族傳統祭儀活動-邱冠儒(現金)		30,000	借	30,000
			本月合計		30,000		30,000
			截至本月底止累計數	179,228	149,228	借	30,000

註：A開頭為付款憑單、E開頭為支出收回書、H開頭為收入傳票、I開頭為支出傳票、J開頭為轉帳傳票。

臺東縣地方教育發展基金—臺東縣海端鄉霧鹿國民小學

中華民國106年度

2123 應付代收款明細分類帳

106年		付款憑單或傳票號數	摘要	金額			
月	日			借方	貸方	借或貸	餘額
01	13	*J00000	(年終結帳分錄)(上期結轉)		189,606	貸	189,606
			本月合計				
			截至本月底止累計數		189,606	貸	189,606
03	13	I00054	106年1月16日健康樂活活動交通費等-余恩溥-交關農轉付	15,240		貸	174,366
			本月合計	15,240			15,240
			截至本月底止累計數	15,240	189,606	貸	174,366
07	21	I00202	105年度中國商銀傳習計畫講師鐘點費(余國力)-交關農轉付	5,299		貸	169,067
07	21	I00202	105年度中國商銀傳習計畫講師鐘點費(余恩溥)-交關農轉付	3,057		貸	166,010
			本月合計	8,356			8,356
			截至本月底止累計數	23,596	189,606	貸	166,010

註：A開頭為付款憑單、E開頭為支出收回書、H開頭為收入傳票、I開頭為支出傳票、J開頭為轉帳傳票。