

※如何開立開帳傳票？

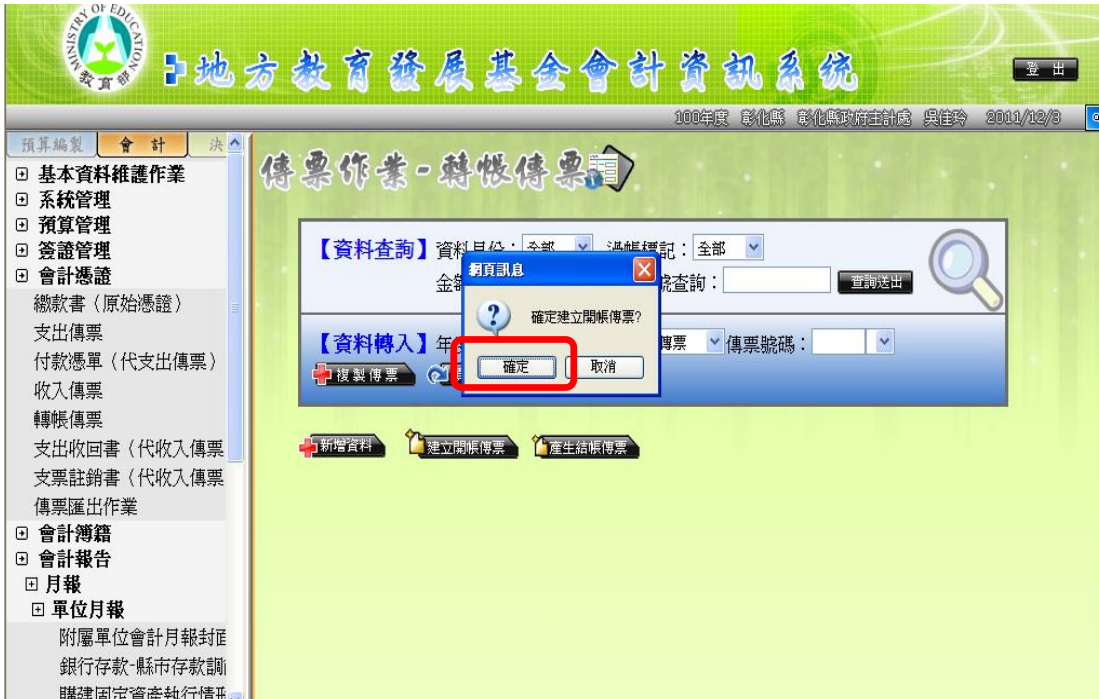
(圖一)進入 107 年度→確認→確定



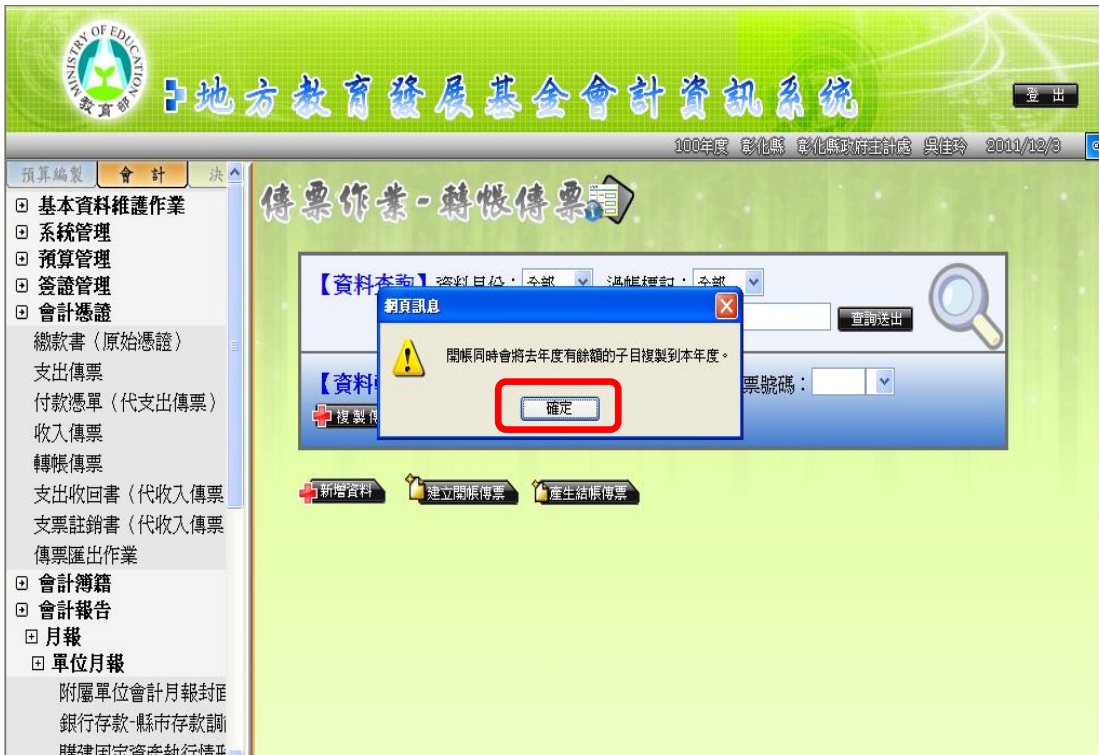
(圖二)會計階段→會計憑證→轉帳傳票→建立開帳傳票



(圖三)按「確定」



(圖四)按「確定」



(圖五)過帳日期改為：1070102，允許傳票過帳→儲存



(圖六)按「確定」→離開



(圖七)會計簿籍→過帳處理→按過帳(紅色)



(圖八)按「確定」



(圖九)按「確定」



(圖十)會計報告→月報→單位月報：列印(1)固定項目增減情形表(2)平衡表→核對「固定項目增減情形表」及「平衡表」金額**一定要**與106年12月份會計月報「固定項目增減情形表」及「平衡表」相同。

上述過帳，只將「轉帳傳票#00000(此張為開帳傳票)過帳，其他各類傳票在這個階段**不過帳**」。

100年度 彰化縣 彰化縣政府主計處 吳佳玲 2011/12/3

地方教育發展基金會會計資訊系統

會計報告

- 月報
- 單位月報
 - 附屬單位會計月報封面
 - 銀行存款-縣市存款調節表
 - 購建固定資產執行情形明細表
 - 固定項目增減情形表
 - 基金來源、用途及餘細表
 - 主要業務計畫執行明細表
 - 平衡表
 - 各項費用彙計表
 - 購置無形資產及遞延支出執行
- 縣市彙總月報
- 半年報

項目	期初餘額	截至本月增加	截至本月減少	期末餘額	接受他
非理財目的之長期投資	0	0	0	0	
土地	194,004,995	0	0	194,004,995	
土地改良物	21,253,413	0	0	21,253,413	
房屋及建築	216,199,390	0	0	216,199,390	
機械及設備	22,523,988	0	0	22,523,988	
交通及運輸設備	3,502,866	0	0	3,502,866	
什項設備	9,724,918	0	0	9,724,918	
購建中國定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	30,500	0	0	30,500	
權利	0	0	0	0	

※ 「固定項目增減情形表」(圖一)106年12月份會計月報「期末餘額」等於(圖二)107年1月份會計月報「期初餘額」

(圖一)

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣 國民小學
固定項目增減情形表
 中華民國 100 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產		468,374,204	1,134,13	467,240,070		466,854,837
非理財目的之長期投資						
土地		194,004,995		194,004,995		194,004,995
土地改良物		21,253,413		21,253,413		21,253,413
房屋及建築		216,199,390		216,199,390		216,199,390
機械及設備		23,457,560	933,57	22,523,988		22,237,055
交通及運輸設備		3,563,440	60,57	3,502,866		3,502,866
什項設備		9,864,906	139,98	9,724,918		9,657,118
購建中固定資產						
電腦軟體		30,500		30,500		
權利						

(圖二)

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣 國民小學
固定項目增減情形表
 中華民國 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	467,240,070			467,240,070		
非理財目的之長期投資						
土地	194,004,995			194,004,995		
土地改良物	21,253,413			21,253,413		
房屋及建築	216,199,390			216,199,390		
機械及設備	22,523,988			22,523,988		
交通及運輸設備	3,502,866			3,502,866		
什項設備	9,724,918			9,724,918		
購建中固定資產						
電腦軟體	30,500			30,500		
權利						