

报告编号	MW/JH【2023】A825
------	-----------------



四川省雅安市汉源县唐家乡中心小学（海天小学）
免费午餐稽核报告

项目名称：	中国社会福利基金会免费午餐基金
委托单位：	中国社会福利基金会免费午餐基金管理委员会
稽核类别：	常规稽核

二零二三年十一月十九日

一、稽核信息

稽核人：	马月华
出发打卡时间：	2023-11-16 11:20
出发打卡地点：	四川省雅安市汉源县 108 国道靠近唐家镇中心小学
结束打卡时间：	2023-11-19 13:55
结束打卡地点：	四川省雅安市汉源县
稽核评语：	本次稽核是该校第二次接受免费午餐稽核中心现场稽核，从本次稽核情况看学校整体执行情况虽然良好，但在午餐执行中仍然存在诸多问题，特别是餐后浪费情况较为严重，望校方根据本次稽核所提出的问题及时整改完善并加强日常管理工作。

二、学校概况上报

开餐时间	2023-11-16 12:20:09
学生应到人数	721
学生实到人数	716
老师应到人数	56
老师实到人数	56
职工应到人数	12
职工实到人	12

数	
文件上传	
说明	汉源县唐家乡中心小学现有一年级至六年级共 6 个教学年级，在校学生 721 人、 教职工 68 人（其中包含 8 位厨师），合计 789 人。该校自 2017 年 9 月开餐，其午餐资金来源如下：免费午餐基金按照每人每餐 4 元的标准拨付学校用于教职工午餐；国家营养改善计划按照每人每餐 5 元的标准拨付学校用于义务教育阶段学生午餐，学生与教职工每人每餐自费 2 元，免费午餐基金为该校提供 1200 元/月的 8 人厨师工资补贴，并根据学校人数提供配套资金补贴。学校近期午餐时间是 12：20。
稽核路线	：自汉源县城至唐家乡海天小学可从汉源县汽车站公交站乘坐九襄镇方向的 5 路公交车到唐家乡集贤村路口下车，徒步 1 公里即可抵达学校门口。全程路况良好，交通方便。

三、就餐人数检查

一年级	请假：2 实到：108 应到：110
-----	--------------------

二年级	请假：0 实到：116 应到：116
三年级	请假：3 实到：122 应到：125
四年级	请假：0 实到：118 应到：118
五年级	请假：0 实到：122 应到：122
六年级	请假：0 实到：130 应到：130
教职工	请假：0 实到：68 应到：68
与微博是否相符	1
请拍照核实	 汉源县海天中心校 11-16 13:52 来自 OPPO Reno7 5G 2023年11月16日 应到789人，实到784人，请假5人，免费午餐人数68人。菜单：菜1，木耳莴笋炒肉，菜2，酸菜豆豆米，菜3，白菜汤。免费午餐食材消耗：大米14斤，油5斤，调味品适量，酸菜1斤，木耳1斤，猪瘦肉5斤，二荆条1斤，甜椒1斤，白菜5斤，去皮肥膘片2斤，莴笋4斤，花腰豆5斤。
备注	

四、综合评分检查 (总分：81)

1、管理机制 权重：5 %		此项分数：5
是否成立了校长为第一责任人的学校食堂管理机构	有，且校内有公示理由：	2
学校食堂管理机构多人参与的是否有明确分工	有，且校内有公示理由：	1
是否建立了明确的食物安全应急预案	是理由：	1

文件上传		
备注	理由:	
(2 - 2)、人员制度管理 权重: 5 %		5
厨师是否持有效健康证?	全部厨师都持合格健康证明 理由:	2
是否有从业人员健康档案?	是 理由:	1
是否建立了从业人员晨检制度?	是 理由:	1
是否有执行从业人员培训制度及相关记录?	是 理由:	1
文件上传		
备注	理由:	
3、环境管理 权重: 15 %		此项分数:

		12
(3 - 1)、工作区域卫生 权重：5 %		2
加工区域卫生	工作区域基本清洁、干净，摆放较为规整、有序，部分角落有轻微油渍、污渍、霉渍 理由：	1
餐厨用具卫生	餐厨用具、设备和容器基本清洁、干净，摆放较为规整、有序，部分器具有轻微油渍、污渍 理由：	1
墙地面卫生	墙面有明显可见烟尘油污；地面有明显沉积油污；非关键部位出现小面积墙皮剥脱未及时处理。 理由：地面积水较多	0
文件上传		
备注	理由：	
(3 - 2)、设备管理 权重：5 %		5
食材冷藏管理	食材当日采购当日消耗，无冷藏冷冻设备 理由：	3
冷藏设备是否有结霜现象？	制冷设备运行正常，无明显结霜现象 理由：	2

文件上传		
备注	理由:	
(3 - 3)、仓储环境 权重: 5 %		5
仓储环境整体卫生状况	库房通风良好、干燥, 有防蝇、防鼠、防尘设施、库存食材堆放有序 理由:	5
文件上传		
备注	理由:	
4、食材管理 权重: 25 %		此项分数: 26
(4 - 1)、食材存放 权重: 8 %		9
食材分类、分架、隔墙、离地存放	全部库存食材均按要求分类、分架、隔墙、离地存放, 易受潮食材有防潮措施 理由:	2
散装食品盛装、密封	置于容器内, 加盖存储 理由:	1
冷藏、冷冻设备食材是否隔离包装?	该校食材当天采购当天使用, 未使用冷藏冷冻设备	2

	理由:	
烹饪后的熟制品、半成品与原料存放	严格遵守生熟隔离存放要求 理由:	2
接触食品的设备、工具、容器、包装材料	烹饪后的食品按规定盛放、分发，接触食品的设备、工具、容器、包装材料等清洁、安全 理由:	2
文件上传	  	
备注	理由:	
(4 - 2)、食材品质 权重: 17 %		17
是否有采购高风险类食材，如四季豆、凉拌菜、发芽土豆、鲜黄花菜、鲜木耳、野生菌、野菜等？	未采购 理由:	5
大米、面粉、黄豆、花生米等易霉变食材是否出现霉点、霉斑？	食材新鲜，品质良好 理由:	5
蔬菜或肉类食材是否存在异味或明显腐烂	食材新鲜，品质优良 理由:	5

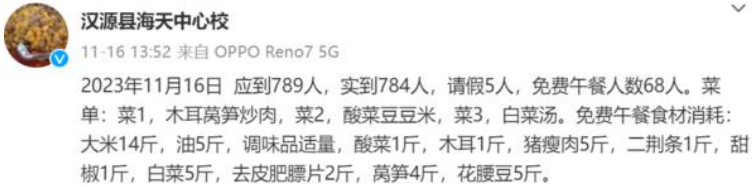
变质、颜色或性状感官异常？		
大米、食用油等是否出现“转基因”作物加工产品？	未出现 理由：	1
调味品管理	各类调味品标签信息完善，规范 理由：	1
文件上传		
备注	理由：	
5、食品留样 权重：5 %		此项 分数： 3
留样有效性	午餐所有品种均已进行规范留样 理由：	2

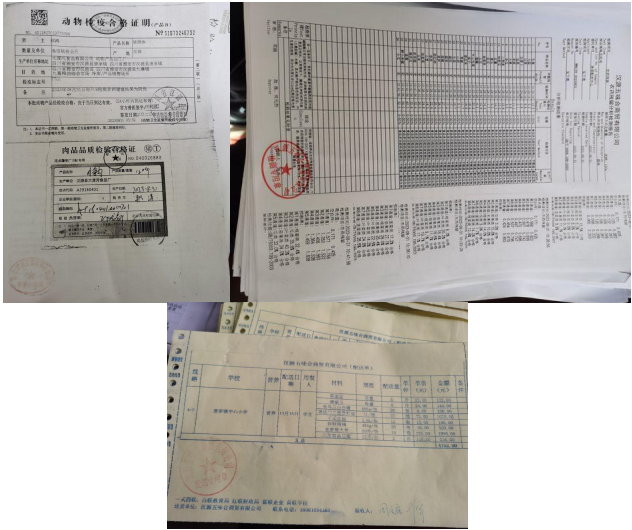
留样标签	标签清楚，食品名称、留样时间等信息完整、准确 理由：	2
留样记录	留样记录台账信息与实际留样情况存在多处不一致 理由：提前记录了到期处理时间	-1
文件上传		
备注	理由：	
6、就餐管理 权重：15 %		此项分数：9
(6 - 1)、师生同餐 权重：3 %		3
“师生同餐”原则	全校教职工（含厨师人员）与学生午餐完全相同，未单独加肉、加菜 理由：	3
文件上传		

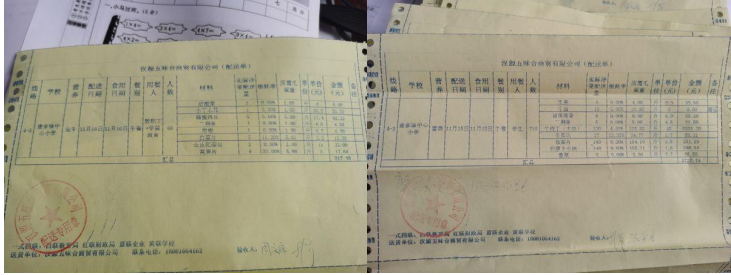
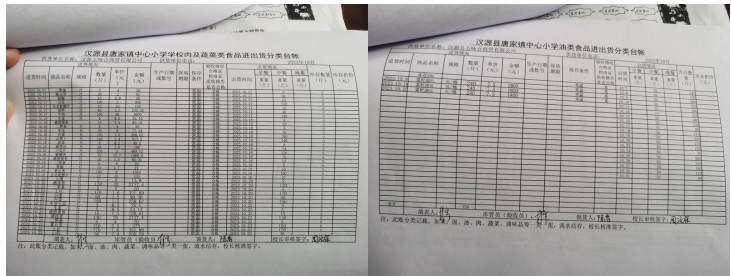
备注	理由:	
(6 - 2)、学生就餐情况 权重: 4 %		4
餐前洗手	绝大部分学生餐前自觉排队洗手/客观原因 学校不具备洗手条件 理由:	1
餐具卫生	学校统一配置餐具, 餐具干净卫生, 统一消毒, 消毒措施到位 理由:	2
就餐秩序	就餐期间学生自觉排队, 未吵闹喧哗 理由:	1
文件上传		
备注	理由:	
(6 - 3)、食品质量 权重: 2 %		2
饭菜口味如何?	午餐注重荤素搭配, 口味佳, 无明显异物, 无明显异味 理由:	2

文件上传		
备注	理由:	
(6 - 4)、食品份量 权重: 2 %		3
食品份量是否足够?	备餐量合理, 学生够吃 理由:	3
文件上传		
备注	理由:	
(6 - 5)、光盘行动 权重: 4 %		-3
餐后剩余是否合理?	餐后剩余大量饭菜 (主食、菜品均有大量剩余) 理由: 餐后剩余较多构成一定浪费	-2
餐后倾倒是否合理?	学生随意倾倒饭菜, 餐后整体泔水量较多 理由: 学生倾倒饭菜情况严重	-1
文件上传		

		
备注	理由:	

7、信息披露 权重：5 %		此项分数：4
微博公示用餐人数与稽核当日清点人数是否一致？	学校微博公示与清点人数不一致，人数误差未超过 5% 理由:	1
学校微博发布是否及时？	学校在 48 小时内发布微博，发布及时/超过 48 小时发布开餐微博，有补发原因 理由:	2
翻阅学校近 4 周微博，微博公示菜品、食材、资金情况是否属实？	对照学校出入库记录与留样记录等，核对学校开餐菜品、食材、资金量，公示无误 理由:	1
文件上传		
备注	理由:	

8、账目管理 权重：20 %		此项分数： 15
(8 - 1)、食材采购 权重：4 %		4
价格合理性	食材价格合理 理由：	2
索票索证	查验索证环节管理规范，相关许可证、资质证明、产品合格证明留存完整 理由：	2
文件上传		
备注	理由：	
(8 - 2)、原始凭证 权重：4 %		4
原始采购凭证数据是否完整、属实？	原始凭证的日期、单价、数量、合计金额、送货、收货单位等均与实际情况一致，无异常 理由：	2
原始采购凭证供应商信息是否完整、真实？	原始采购凭证供应商名称、联系电话、签名（盖章），信息完整、真实 理由：	1
原始采购凭证是否有相关责任人签字？	原始采购凭证有相关责任人签字，签字规范，不是代签 理由：	1

采购方式	定点采购 理由:	0
文件上传		
备注	理由:	
(8 - 3)、入库台账 权重: 5 %		3
入库台账信息是否记录完整?	学校自主设立入库台账, 登记了入库时间、菜品名称、单价、数量、金额等信息, 信息完整 理由:	2
入库台账登记数据与原始采购凭证核对是否一致?	翻阅本学期的入库台账, 各项信息与学校原始采购凭证数据一致, 无异常情况 理由:	2
入库台账是否有采购人员和验收人员两人或两人以上签字?	入库台账无签字 理由: 入库登记缺少相关责任人签字	-1
文件上传		
备注	理由:	
(8 - 4)、出库台账 权重: 5 %		3
出库台账信息是否记录完整?	学校自主设立出库台账, 包含出库日期、食材名称、出库量、库存量、保管/领用签字, 信息完整	2

	理由:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
当日出库台账数据与当日备餐实际出库量是否一致?	核对当日备餐量+库存量, 主要食材出库数据与当日实际出库消耗均一致, 消耗量合理 理由:	2																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
出库台账是否有出库、领用人员两人及两人以上签字?	出库台账无签字 理由: 出库登记缺少相关责任人签字	-1																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
文件上传	日公示表 2023年11月11日 王米炖排骨、红油豆花、山药汤 <table><thead><tr><th>收入来源</th><th>金额(元)</th></tr></thead><tbody><tr><td>学校食堂</td><td>150.00</td></tr><tr><td>学生伙食</td><td>150.00</td></tr><tr><td>教师伙食</td><td>150.00</td></tr><tr><td>家长伙食</td><td>150.00</td></tr><tr><td>社会人员伙食</td><td>150.00</td></tr><tr><td>合计</td><td>600.00</td></tr></tbody></table> 支出情况 <table><thead><tr><th>支出项目</th><th>数量</th><th>金额(元)</th></tr></thead><tbody><tr><td>猪肉</td><td>100</td><td>100.00</td></tr><tr><td>牛肉</td><td>100</td><td>100.00</td></tr><tr><td>鸡肉</td><td>100</td><td>100.00</td></tr><tr><td>鸡蛋</td><td>100</td><td>100.00</td></tr><tr><td>蔬菜</td><td>100</td><td>100.00</td></tr><tr><td>调料</td><td>100</td><td>100.00</td></tr><tr><td>水电费</td><td>100</td><td>100.00</td></tr><tr><td>其他</td><td>100</td><td>100.00</td></tr><tr><td>合计</td><td>600</td><td>600.00</td></tr></tbody></table> 校长审核签字: 填表人签字: 负责人签字: 日公示表 2023年11月11日 白萝卜牛肉汤、炒白菜、葱花大骨汤 <table><thead><tr><th>收入来源</th><th>金额(元)</th></tr></thead><tbody><tr><td>学校食堂</td><td>150.00</td></tr><tr><td>学生伙食</td><td>150.00</td></tr><tr><td>教师伙食</td><td>150.00</td></tr><tr><td>家长伙食</td><td>150.00</td></tr><tr><td>社会人员伙食</td><td>150.00</td></tr><tr><td>合计</td><td>600.00</td></tr></tbody></table> 支出情况 <table><thead><tr><th>支出项目</th><th>数量</th><th>金额(元)</th></tr></thead><tbody><tr><td>猪肉</td><td>100</td><td>100.00</td></tr><tr><td>牛肉</td><td>100</td><td>100.00</td></tr><tr><td>鸡肉</td><td>100</td><td>100.00</td></tr><tr><td>鸡蛋</td><td>100</td><td>100.00</td></tr><tr><td>蔬菜</td><td>100</td><td>100.00</td></tr><tr><td>调料</td><td>100</td><td>100.00</td></tr><tr><td>水电费</td><td>100</td><td>100.00</td></tr><tr><td>其他</td><td>100</td><td>100.00</td></tr><tr><td>合计</td><td>600</td><td>600.00</td></tr></tbody></table> 校长审核签字: 填表人签字: 负责人签字:	收入来源	金额(元)	学校食堂	150.00	学生伙食	150.00	教师伙食	150.00	家长伙食	150.00	社会人员伙食	150.00	合计	600.00	支出项目	数量	金额(元)	猪肉	100	100.00	牛肉	100	100.00	鸡肉	100	100.00	鸡蛋	100	100.00	蔬菜	100	100.00	调料	100	100.00	水电费	100	100.00	其他	100	100.00	合计	600	600.00	收入来源	金额(元)	学校食堂	150.00	学生伙食	150.00	教师伙食	150.00	家长伙食	150.00	社会人员伙食	150.00	合计	600.00	支出项目	数量	金额(元)	猪肉	100	100.00	牛肉	100	100.00	鸡肉	100	100.00	鸡蛋	100	100.00	蔬菜	100	100.00	调料	100	100.00	水电费	100	100.00	其他	100	100.00	合计	600	600.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
收入来源	金额(元)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
学校食堂	150.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
学生伙食	150.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
教师伙食	150.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
家长伙食	150.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
社会人员伙食	150.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
合计	600.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
支出项目	数量	金额(元)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
猪肉	100	100.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
牛肉	100	100.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
鸡肉	100	100.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
鸡蛋	100	100.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
蔬菜	100	100.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
调料	100	100.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
水电费	100	100.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
其他	100	100.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
合计	600	600.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
收入来源	金额(元)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
学校食堂	150.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
学生伙食	150.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
教师伙食	150.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
家长伙食	150.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
社会人员伙食	150.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
合计	600.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
支出项目	数量	金额(元)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
猪肉	100	100.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
牛肉	100	100.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
鸡肉	100	100.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
鸡蛋	100	100.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
蔬菜	100	100.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
调料	100	100.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
水电费	100	100.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
其他	100	100.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
合计	600	600.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
备注	理由:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
(8 - 5)、现金流水账 权重: 2 %		1																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
学校是否建立现金流水账?	建立了单独的现金流水账, 但部分支出数据无对应票据, 部分登记信息核对不一致、登记延迟超过 1 个月等异常情况 理由:	1																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
文件上传	免费午餐学校财务报表 <table><thead><tr><th>日期</th><th>摘要(请逐笔填写)</th><th>实际用餐人数</th><th>期初余额</th><th>本期收入</th><th>本期支出</th><th>期末余额</th><th>其他收入(利息、捐赠、租金、投资收益等)</th></tr></thead><tbody><tr><td>2023/6/30</td><td>期初余额</td><td></td><td>12134.50</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>2023/7/1</td><td>7月1日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>11054.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/2</td><td>7月2日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>12134.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/3</td><td>7月3日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>13214.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/4</td><td>7月4日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>14294.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/5</td><td>7月5日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>15374.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/6</td><td>7月6日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>16454.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/7</td><td>7月7日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>17534.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/8</td><td>7月8日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>18614.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/9</td><td>7月9日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>19694.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/10</td><td>7月10日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>20774.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/11</td><td>7月11日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>21854.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/12</td><td>7月12日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>22934.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/13</td><td>7月13日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>24014.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/14</td><td>7月14日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>25094.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/15</td><td>7月15日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>26174.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/16</td><td>7月16日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>27254.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/17</td><td>7月17日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>28334.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/18</td><td>7月18日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>29414.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/19</td><td>7月19日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>30494.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/20</td><td>7月20日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>31574.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/21</td><td>7月21日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>32654.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/22</td><td>7月22日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>33734.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/23</td><td>7月23日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>34814.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/24</td><td>7月24日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>35894.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/25</td><td>7月25日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>36974.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/26</td><td>7月26日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>38054.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/27</td><td>7月27日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>39134.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/28</td><td>7月28日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>40214.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/29</td><td>7月29日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>41294.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/30</td><td>7月30日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>42374.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/7/31</td><td>7月31日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>43454.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/1</td><td>8月1日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>44534.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/2</td><td>8月2日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>45614.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/3</td><td>8月3日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>46694.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/4</td><td>8月4日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>47774.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/5</td><td>8月5日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>48854.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/6</td><td>8月6日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>49934.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/7</td><td>8月7日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>51014.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/8</td><td>8月8日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>52094.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/9</td><td>8月9日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>53174.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/10</td><td>8月10日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>54254.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/11</td><td>8月11日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>55334.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/12</td><td>8月12日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>56414.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/13</td><td>8月13日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>57494.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/14</td><td>8月14日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>58574.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/15</td><td>8月15日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>59654.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/16</td><td>8月16日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>60734.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/17</td><td>8月17日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>61814.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/18</td><td>8月18日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>62894.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/19</td><td>8月19日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>63974.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/20</td><td>8月20日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>65054.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/21</td><td>8月21日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>66134.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/22</td><td>8月22日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>67214.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/23</td><td>8月23日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>68294.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/24</td><td>8月24日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>69374.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/25</td><td>8月25日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>70454.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/26</td><td>8月26日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>71534.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/27</td><td>8月27日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>72614.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/28</td><td>8月28日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>73694.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/29</td><td>8月29日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>74774.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/30</td><td>8月30日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>75854.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/8/31</td><td>8月31日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>76934.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/1</td><td>9月1日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>78014.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/2</td><td>9月2日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>79094.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/3</td><td>9月3日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>80174.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/4</td><td>9月4日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>81254.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/5</td><td>9月5日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>82334.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/6</td><td>9月6日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>83414.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/7</td><td>9月7日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>84494.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/8</td><td>9月8日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>85574.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/9</td><td>9月9日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>86654.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/10</td><td>9月10日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>87734.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/11</td><td>9月11日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>88814.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/12</td><td>9月12日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>89894.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/13</td><td>9月13日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>90974.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/14</td><td>9月14日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>92054.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/15</td><td>9月15日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>93134.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/16</td><td>9月16日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>94214.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/17</td><td>9月17日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>95294.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/18</td><td>9月18日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>96374.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/19</td><td>9月19日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>97454.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/20</td><td>9月20日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>98534.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/21</td><td>9月21日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>99614.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/22</td><td>9月22日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>100694.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/23</td><td>9月23日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>101774.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/24</td><td>9月24日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>102854.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/25</td><td>9月25日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>103934.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/26</td><td>9月26日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>105014.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/27</td><td>9月27日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>106094.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/28</td><td>9月28日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>107174.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/29</td><td>9月29日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>108254.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/9/30</td><td>9月30日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>109334.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/10/1</td><td>10月1日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>110414.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/10/2</td><td>10月2日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>111494.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/10/3</td><td>10月3日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>112574.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/10/4</td><td>10月4日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>113654.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/10/5</td><td>10月5日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>114734.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/10/6</td><td>10月6日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>115814.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/10/7</td><td>10月7日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>116894.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/10/8</td><td>10月8日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>117974.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/10/9</td><td>10月9日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>119054.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/10/10</td><td>10月10日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>120134.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/10/11</td><td>10月11日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>121214.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/10/12</td><td>10月12日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>122294.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/10/13</td><td>10月13日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>123374.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/10/14</td><td>10月14日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td><td>1080.00</td><td>1080.00</td><td>124454.50</td><td></td></tr><tr><td>2023/10/15</td><td>10月15日, 24元, 二条, 24元, 24元</td><td>47.00</td><td></td></tr></tbody></table>	日期	摘要(请逐笔填写)	实际用餐人数	期初余额	本期收入	本期支出	期末余额	其他收入(利息、捐赠、租金、投资收益等)	2023/6/30	期初余额		12134.50					2023/7/1	7月1日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	11054.50		2023/7/2	7月2日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	12134.50		2023/7/3	7月3日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	13214.50		2023/7/4	7月4日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	14294.50		2023/7/5	7月5日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	15374.50		2023/7/6	7月6日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	16454.50		2023/7/7	7月7日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	17534.50		2023/7/8	7月8日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	18614.50		2023/7/9	7月9日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	19694.50		2023/7/10	7月10日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	20774.50		2023/7/11	7月11日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	21854.50		2023/7/12	7月12日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	22934.50		2023/7/13	7月13日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	24014.50		2023/7/14	7月14日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	25094.50		2023/7/15	7月15日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	26174.50		2023/7/16	7月16日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	27254.50		2023/7/17	7月17日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	28334.50		2023/7/18	7月18日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	29414.50		2023/7/19	7月19日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	30494.50		2023/7/20	7月20日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	31574.50		2023/7/21	7月21日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	32654.50		2023/7/22	7月22日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	33734.50		2023/7/23	7月23日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	34814.50		2023/7/24	7月24日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	35894.50		2023/7/25	7月25日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	36974.50		2023/7/26	7月26日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	38054.50		2023/7/27	7月27日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	39134.50		2023/7/28	7月28日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	40214.50		2023/7/29	7月29日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	41294.50		2023/7/30	7月30日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	42374.50		2023/7/31	7月31日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	43454.50		2023/8/1	8月1日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	44534.50		2023/8/2	8月2日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	45614.50		2023/8/3	8月3日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	46694.50		2023/8/4	8月4日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	47774.50		2023/8/5	8月5日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	48854.50		2023/8/6	8月6日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	49934.50		2023/8/7	8月7日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	51014.50		2023/8/8	8月8日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	52094.50		2023/8/9	8月9日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	53174.50		2023/8/10	8月10日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	54254.50		2023/8/11	8月11日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	55334.50		2023/8/12	8月12日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	56414.50		2023/8/13	8月13日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	57494.50		2023/8/14	8月14日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	58574.50		2023/8/15	8月15日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	59654.50		2023/8/16	8月16日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	60734.50		2023/8/17	8月17日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	61814.50		2023/8/18	8月18日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	62894.50		2023/8/19	8月19日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	63974.50		2023/8/20	8月20日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	65054.50		2023/8/21	8月21日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	66134.50		2023/8/22	8月22日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	67214.50		2023/8/23	8月23日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	68294.50		2023/8/24	8月24日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	69374.50		2023/8/25	8月25日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	70454.50		2023/8/26	8月26日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	71534.50		2023/8/27	8月27日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	72614.50		2023/8/28	8月28日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	73694.50		2023/8/29	8月29日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	74774.50		2023/8/30	8月30日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	75854.50		2023/8/31	8月31日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	76934.50		2023/9/1	9月1日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	78014.50		2023/9/2	9月2日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	79094.50		2023/9/3	9月3日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	80174.50		2023/9/4	9月4日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	81254.50		2023/9/5	9月5日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	82334.50		2023/9/6	9月6日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	83414.50		2023/9/7	9月7日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	84494.50		2023/9/8	9月8日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	85574.50		2023/9/9	9月9日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	86654.50		2023/9/10	9月10日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	87734.50		2023/9/11	9月11日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	88814.50		2023/9/12	9月12日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	89894.50		2023/9/13	9月13日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	90974.50		2023/9/14	9月14日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	92054.50		2023/9/15	9月15日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	93134.50		2023/9/16	9月16日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	94214.50		2023/9/17	9月17日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	95294.50		2023/9/18	9月18日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	96374.50		2023/9/19	9月19日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	97454.50		2023/9/20	9月20日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	98534.50		2023/9/21	9月21日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	99614.50		2023/9/22	9月22日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	100694.50		2023/9/23	9月23日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	101774.50		2023/9/24	9月24日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	102854.50		2023/9/25	9月25日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	103934.50		2023/9/26	9月26日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	105014.50		2023/9/27	9月27日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	106094.50		2023/9/28	9月28日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	107174.50		2023/9/29	9月29日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	108254.50		2023/9/30	9月30日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	109334.50		2023/10/1	10月1日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	110414.50		2023/10/2	10月2日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	111494.50		2023/10/3	10月3日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	112574.50		2023/10/4	10月4日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	113654.50		2023/10/5	10月5日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	114734.50		2023/10/6	10月6日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	115814.50		2023/10/7	10月7日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	116894.50		2023/10/8	10月8日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	117974.50		2023/10/9	10月9日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	119054.50		2023/10/10	10月10日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	120134.50		2023/10/11	10月11日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	121214.50		2023/10/12	10月12日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	122294.50		2023/10/13	10月13日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	123374.50		2023/10/14	10月14日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	124454.50		2023/10/15	10月15日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00	
日期	摘要(请逐笔填写)	实际用餐人数	期初余额	本期收入	本期支出	期末余额	其他收入(利息、捐赠、租金、投资收益等)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2023/6/30	期初余额		12134.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
2023/7/1	7月1日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	11054.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/2	7月2日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	12134.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/3	7月3日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	13214.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/4	7月4日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	14294.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/5	7月5日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	15374.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/6	7月6日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	16454.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/7	7月7日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	17534.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/8	7月8日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	18614.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/9	7月9日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	19694.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/10	7月10日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	20774.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/11	7月11日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	21854.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/12	7月12日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	22934.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/13	7月13日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	24014.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/14	7月14日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	25094.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/15	7月15日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	26174.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/16	7月16日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	27254.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/17	7月17日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	28334.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/18	7月18日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	29414.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/19	7月19日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	30494.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/20	7月20日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	31574.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/21	7月21日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	32654.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/22	7月22日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	33734.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/23	7月23日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	34814.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/24	7月24日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	35894.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/25	7月25日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	36974.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/26	7月26日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	38054.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/27	7月27日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	39134.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/28	7月28日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	40214.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/29	7月29日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	41294.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/30	7月30日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	42374.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/7/31	7月31日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	43454.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/1	8月1日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	44534.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/2	8月2日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	45614.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/3	8月3日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	46694.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/4	8月4日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	47774.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/5	8月5日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	48854.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/6	8月6日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	49934.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/7	8月7日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	51014.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/8	8月8日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	52094.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/9	8月9日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	53174.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/10	8月10日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	54254.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/11	8月11日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	55334.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/12	8月12日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	56414.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/13	8月13日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	57494.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/14	8月14日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	58574.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/15	8月15日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	59654.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/16	8月16日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	60734.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/17	8月17日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	61814.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/18	8月18日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	62894.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/19	8月19日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	63974.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/20	8月20日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	65054.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/21	8月21日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	66134.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/22	8月22日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	67214.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/23	8月23日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	68294.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/24	8月24日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	69374.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/25	8月25日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	70454.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/26	8月26日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	71534.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/27	8月27日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	72614.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/28	8月28日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	73694.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/29	8月29日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	74774.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/30	8月30日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	75854.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/8/31	8月31日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	76934.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/1	9月1日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	78014.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/2	9月2日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	79094.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/3	9月3日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	80174.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/4	9月4日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	81254.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/5	9月5日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	82334.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/6	9月6日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	83414.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/7	9月7日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	84494.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/8	9月8日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	85574.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/9	9月9日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	86654.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/10	9月10日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	87734.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/11	9月11日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	88814.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/12	9月12日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	89894.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/13	9月13日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	90974.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/14	9月14日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	92054.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/15	9月15日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	93134.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/16	9月16日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	94214.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/17	9月17日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	95294.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/18	9月18日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	96374.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/19	9月19日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	97454.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/20	9月20日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	98534.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/21	9月21日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	99614.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/22	9月22日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	100694.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/23	9月23日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	101774.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/24	9月24日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	102854.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/25	9月25日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	103934.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/26	9月26日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	105014.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/27	9月27日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	106094.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/28	9月28日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	107174.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/29	9月29日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	108254.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/9/30	9月30日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	109334.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/10/1	10月1日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	110414.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/10/2	10月2日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	111494.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/10/3	10月3日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	112574.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/10/4	10月4日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	113654.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/10/5	10月5日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	114734.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/10/6	10月6日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	115814.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/10/7	10月7日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	116894.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/10/8	10月8日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	117974.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/10/9	10月9日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	119054.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/10/10	10月10日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	120134.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/10/11	10月11日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	121214.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/10/12	10月12日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	122294.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/10/13	10月13日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	123374.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/10/14	10月14日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00		1080.00	1080.00	124454.50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
2023/10/15	10月15日, 24元, 二条, 24元, 24元	47.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			

		数： 0
学校教职工引导学生、教职工在涉及资金安全、食品安全的关键问题上撒谎	无 理由：	
学校利用午餐资金为在校学生提供乳饮料/预包装食品	无 理由：	
学校虚报食材品种、数量、单价，涉及财务的关键信息与实际情况严重不符	无 理由：	
学校存在重大食品安全事故隐患或出现过安全事故隐瞒未报	无 理由：	
学校食堂违规承包给个人或者企业	无 理由：	
文件上传		
备注	理由：	

学校匿名调查表

没有提交数据

扣分项

- 1、厨师备餐过程着装是否规范？（部分厨师未佩戴口罩）
- 2、厨师是否佩戴各类容易掉落的首饰？（个别厨师佩戴有首饰）
- 3、墙地面卫生（地面积水较多）
- 4、留样记录（提前记录了到期处理时间）

- 5、餐后剩余是否合理？（餐后剩余较多构成一定浪费）
- 6、餐后倾倒是否合理？（学生倾倒饭菜情况严重）
- 7、入库台账是否有采购人员和验收人员两人或两人以上签字？（入库登记缺少相关责任人签字）
- 8、出库台账是否有出库、领用人员两人及两人以上签字？（出库登记缺少相关责任人签字）

马月华

附件 2 项目概况

2.1 免费午餐发起背景

2011 年 2 月，国务院发展研究中心中国发展研究基金会一项关于中国贫困地区学生营养状况的调查报告揭示，中西部贫困地区儿童营养摄入严重不足，受调查的学生中 12%发育迟缓，72%上课期间有饥饿感；学校男女寄宿生体重分别比全国农村学生平均水平低 10 公斤和 7 公斤，身高低 11 厘米和 9 厘米。报告指出，中国儿童贫困将导致其未来人力资本巨大损失，形成贫困代际传递。政府应把儿童营养干预作为基本职责，并由党和国家作出政治承诺。

2011 年 4 月 2 日，邓飞联合 500 名记者、国内数十家主流媒体和中国社会福利基金会发起免费午餐基金公募计划，倡议每天捐赠 3 元（由于物价上涨，自 2015 年秋季学期起餐标提升为 4 元/餐），帮助孩子们免于课间饥饿，享有热腾腾的免费午餐。截至 2021 年 12 月 31 日，免费午餐基金联合多方力量累计在全国 26 个省市自治区 1570 所学校开餐，共计帮助超过 38 万人吃上热气腾腾的午餐。当前开餐学校共计 1090 所，每个开餐日超过 24 万人在学校享用着午餐。免费午餐基金于 2021 年 5 月 20 日提出“从吃饱到吃好”，倡导餐标提升至 6 元。

2.2 免费午餐基金目标

我们的使命 帮助困境未成年学童改善基本生存权及发展权，身心健康成长。

我们的愿景 通过若干年努力，使免费的午餐成为中国儿童的基本权利。

我们的战略 执行安全、高效、可复制的免费午餐开展模式，恪守公开透明的准则，以平台之形态，为捐赠人、志愿者、被捐助对象、公益机构、全职工作人员、政府单位等提供专业、系统服务，持续推动公共政策发展。

我们的原则 免费午餐基金运营实行年度预决算制下的总监负责制；免费午餐基金捐助学校运营遵循以下原则：师生同食、就地取材、透明公开、村校联合。

为确保善款善用，志愿者协助学校开通微博，每日公开收支信息，合规团队暗访突击。同时请当地政府、媒体、学生家长、党员、老干部、退伍军人等乡村力量及无所不在的爱心网友一起参与开餐监管。

详见：免费午餐官方微博 <http://weibo.com/freelunch>
 免费午餐官方网站 <http://www.mianfeiwucan.org>
 免费午餐公益店（天猫） <http://mianfeiwucan.tmall.com>

附件 3 稽核调查目的及依据

3.1 稽核调查原则

本着对每一分善款负责、对每一位捐赠人负责、对每一位受赠者负责，在调查过程中秉承以事实为依据、实事求是的原则。

3.2 稽核调查目的

- （1）了解项目合作学校的食品安全管理状况，督促学校管理层提高食品安全意识，确保学生食品安全；
- （2）调查项目学校专项资金使用情况，确保资金使用合规。
- （3）为免费午餐基金是否继续与该校合作提供依据，确保项目可持续运行。
- （4）为学校提供适合于学校现状的有效建议。
- （5）为同一地区的学校提供有效的参考。

3.3 稽核调查依据

- （1）《学校食品安全与营养健康管理规定》（中华人民共和国教育部、中华人民共和国国家市场监督管理总局、中华人民共和国国家卫生健康委员会令第 45 号）；
- （2）《餐饮服务食品安全操作规范》（中华人民共和国国家市场监督管理总局 2018 年 第 12 号）；
- （3）《农村义务教育学校食堂管理暂行办法》（教财〔2012〕2 号）；
- （4）《中华人民共和国会计法》；
- （5）《免费午餐项目学校执行标准基本规范》（以下简称执行规范）；
- （6）现行国家食品生产、运输、加工等法律、法规。

附件 4 现场稽核考评细则

项目	考评内容	考评依据	规范描述
管理机制	是否成立了校长为第一责任人的学校食堂管理机构	《农村义务教育学校食堂管理暂行办法》第八条	校长负责制。校长是第一责任人，对学校食堂管理工作负总责。建立由校领导、后勤管理部门负责人和食堂

			管理人员组成的食堂管理工作领导小组，全面负责学校食堂管理。重大开支和重要事项，由集体讨论决定。
	学校食堂管理机构多人参与的是否有明确分工	《农村义务教育学校食堂管理暂行办法》第九条	内部控制制度。针对学校食堂管理的各个环节，建立健全严密有效的内部控制制度，强化内部控制，提高管理水平。
	是否建立了明确的食品安全应急预案	《农村义务教育学校食堂管理暂行办法》第十三条	食品安全事故应急处理机制。学校应建立并完善食物中毒等食品安全事故的应急预案，细化人员救治、危害控制、事故调查、善后处理、舆情应对等具体方案，并定期组织演练。
	是否设置了村校联合监督小组或膳食委员会	《学校食品安全与营养健康管理规定》（教育部等第45号）第十三条	中小学、幼儿园应当建立集中用餐陪餐制度，每餐均应当有学校相关负责人与学生共同用餐，做好陪餐记录，及时发现和解决集中用餐过程中存在的问题。有条件的中小学、幼儿园应当建立家长陪餐制度，健

			全相应工作机制，对陪餐家长在学校食品安全与营养健康等方面提出的意见建议及时进行研究反馈。
		《农村义务教育学校食堂管理暂行办法》第十四条	建立膳食委员会。学校应成立由学生代表、学生家长代表、教师代表等组成的膳食委员会，发挥其在配餐食谱、食堂管理和检查评议等方面的作用。
人员现场管理	厨师备餐过程着装是否规范？	《农村义务教育学校食堂管理暂行办法》第十七条 (四)	食堂从业人员应具备良好的个人卫生习惯。处理食物前、使用卫生间后，必须用肥皂及流动清水洗手消毒；穿戴清洁的工作衣、帽，并把头发置于帽内；不得留长指甲、涂指甲油、戴戒指加工食品；不得在食品加工和销售场所内吸烟。
	厨师是否佩戴各类容易掉落的首饰？		
	厨师是否穿拖鞋/凉鞋上岗？		
	厨师卫生习惯	《学校食品安全与营养健康管理规定》（教育部等第45号）第二十七条	学校食堂从业人员应当养成良好的个人卫生习惯，加工操作直接入口食品前应当洗手消毒，进入工作岗位前应当穿戴清洁的工

			作衣帽。学校食堂从业人员不得有在食堂内吸烟等行为。
人员制度管理	厨师是否持有效健康证？	《学校食品安全与营养健康管理规定》（教育部等第45号）第二十七条	从事接触直接入口食品工作的从业人员应当每年进行健康检查，取得健康证明后方可上岗工作，必要时应当进行临时健康检查。学校食堂从业人员的健康证明应当在学校食堂显著位置进行统一公示。
	是否有从业人员健康档案？	《学校食品安全与营养健康管理规定》（教育部等第45号）第二十七条	学校食堂应当建立并执行从业人员健康管理制度和培训制度。
	是否建立了从业人员晨检制度？	《农村义务教育学校食堂管理暂行办法》第十七条 (三)	建立食堂从业人员晨检制度。食堂管理人员应在每天早晨各项饭菜加工活动开始之前，对每名从业人员的健康状况进行检查，并将检查情况记录在案。发现有发热、腹泻、皮肤伤口或感染、咽部炎症等有碍食品安全病症的，应立即离开工作岗位，待查明原因并将有碍食品安全的病症治愈

			后，方可重新上岗。从业人员有不良思想倾向及行为、精神异常等现象的，应立即调离工作岗位。
	是否有执行从业人员培训制度及相关记录？	《学校食品安全与营养健康管理规定》（教育部令第45号）第十五条	学校食品安全与营养健康管理相关工作人员应当按照有关要求，定期接受培训与考核，学习食品安全与营养健康相关法律、法规、规章、标准和其他相关专业知识。
工作区域卫生	加工区域卫生	《免费午餐项目学校执行标准基本规范》（厨师工作台1.2.3条款）	非烹饪过程中的灶台，保持器物用具的整齐干净。
	餐厨用具卫生	《餐饮服务食品安全操作规范》第十七条（十五1、2、3、4、5、6）	1、接触食品的设备、工具、容器、包装材料等应符合食品安全标准或要求。 2、接触食品的设备、工具和容器应易于清洗消毒、便于检查，避免因润滑油、金属碎屑、污水或其他可能引起污染。 3、接触食品的设备、工具和容器与食品的接触面

			应平滑、无凹陷或裂缝，内部角落部位应避免有尖角，以避免食品碎屑、污垢等的聚积。 4、设备的摆放位置应便于操作、清洁、维护和减少交叉污染。 5、用于原料、半成品、成品的工具和容器，应分开摆放和使用并有明显的区分标识；原料加工中切配动物性食品、植物性食品、水产品的工具和容器，应分开摆放和使用并有明显的区分标识。 6、所有食品设备、工具和容器，不宜使用木质材料，必须使用木质材料时应不会对食品产生污染。
	墙地面卫生	《餐饮服务食品安全操作规范》第4.3.2.1条	食品处理区墙壁的涂覆或铺设材料无毒、无异味、不透水。墙壁平滑、无裂缝、无破损，无霉斑、无积垢。
		《餐饮服务食品安全操作规范》第	食品处理区地面的铺设材料应无

		4.3.4.1 条	毒、无异味、不透水、耐腐蚀;地面平整、无裂缝、无破损、无积水积垢。
		《餐饮服务食品安全操作规范》第 13.8.1.2 条	保持地面无垃圾、无积水、无油渍, 墙壁和门窗无污渍、无灰尘, 天花板无霉斑、无灰尘。
设备管理	食材冷藏管理	《学校食品安全与营养健康管理规定》(教育部等第 45 号) 第三十条	食品加工、贮存、陈列、转运等设施设备应当定期维护、清洗、消毒; 保温设施及冷藏冷冻设施应当定期清洗、校验; 用于保存食品的冷藏冷冻设备, 应当贴有标识, 原料、半成品和成品应当分柜存放
	冷藏设备是否有结霜现象?	《学校食品安全与营养健康管理规定》(教育部等第 45 号) 第三十条	食品加工、贮存、陈列、转运等设施设备应当定期维护、清洗、消毒; 保温设施及冷藏冷冻设施应当定期清洗、校验; 用于保存食品的冷藏冷冻设备, 应当贴有标识, 原料、半成品和成品应当分柜存放
仓储环境	仓储环境整体卫生状况	《农村义务教育学校食堂管理暂行办法	食品贮存场所应根据贮存条件分

		法》 第二十七条	别设置，食品和非食品库房应分设，并配置良好的通风、防潮、防鼠等设施。食品贮存应当分类、分架、隔墙、离地存放，遵循先进先出的原则摆放，不同区域应有明显标识。散装食品应盛装于容器内，在贮存位置标明食品的名称、生产日期、保质期、供应商及联系方式等内容。盛装食品的容器应符合安全要求。
食材存放	食材分类、分架、隔墙、离地存放	《农村义务教育学校食堂管理暂行办法》 第二十七条	食品贮存应当分类、分架、隔墙、离地存放，遵循先进先出的原则摆放，不同区域应有明显标识。
	散装食品盛装、密封	《农村义务教育学校食堂管理暂行办法》 第二十七条	散装食品应盛装于容器内，在贮存位置标明食品的名称、生产日期、保质期、供货商及联系方式等内容。盛装食品的容器应符合安全要求。
	冷藏、冷冻设备食材是否隔离包装？	《学校食品安全与营养健康管理规定》（教育部等第	贮存散装食品，应当在贮存位置标明食品的名

		45 号) 第三十七条	称、生产日期或者生产批号、保质期、生产者名称以及联系方式等内容。用于保存食品的冷藏冷冻设备, 应当贴有标识, 原料、半成品和成品应当分柜存放。
	烹饪后的熟制品、半成品与原料存放	《农村义务教育学校食堂管理暂行办法》第三十二条	烹饪后的熟制品、半成品与食品原料应分开存放, 防止交叉污染。食品不得接触有毒物、不洁物
	接触食品的设备、工具、容器、包装材料	《餐饮服务食品安全操作规范》第 7.6.2 条	盛放热食类食品的容器不宜使用塑料材料
食材品质	是否有采购高风险类食材, 如四季豆、凉拌菜、发芽土豆、鲜黄花菜、鲜木耳、野生菌、野菜等	《学校食品安全与营养健康管理规定》(教育部等第 45 号)	中小学、幼儿园食堂不得制售冷荤类食品、生食类食品、裱花蛋糕, 不得加工制作四季豆、鲜黄花菜、野生蘑菇、发芽土豆等高风险食品。省、自治区、直辖市食品安全监督管理部门可以结合实际制定本地区中小学、幼儿园集中用餐不得制售的高风险食品目录。
	大米、面粉、黄豆、花生米等是	《农村义务教育学校食堂管理暂行办	建立食品查验制度。采购包装食

	否出现腐败变质、油脂酸败、霉变生虫、有异味或明显腐烂变质、颜色或性状感官异常等问题？	法》第二十三条 《学校食品安全与营养健康管理规定》（教育部等第 45 号）第三十五条（二）	品时应严格查验食品生产日期、保质期，确保食品安全；不得采购质量不合格、超过保质期的食品；不得采购有腐败变质或感官性状异常的食品；不得采购《食品安全法》禁止生产、经营的食品。学校食堂禁止采购、使用下列食品、食品添加剂、食品相关产品： （二）腐败变质、油脂酸败、霉变生虫、污秽不洁、混有异物、掺假掺杂或者感官性状异常的食品、食品添加剂；
	肉类是否按规定进行检疫？	《学校食品安全与营养健康管理规定》（教育部等第 45 号）第三十四条（五）	建立食品查验制度。采购包装食品时应严格查验食品生产日期、保质期，确保食品安全；不得采购质量不合格、超过保质期的食品；不得采购有腐败变质或感官性状异常的食品；不得采购《食品安全法》禁止生产、经营的食品。采购肉类的应当查验肉类产品的检疫合

			格证明;采购肉类制品的应当查验肉类制品的检验合格证明。
	大米、食用油等是否出现“转基因”作物加工产品		
	调味品管理	《餐饮服务食品安全操作规范》第7.4.3.1.3条	盛放调味料的容器应保持清洁，使用后加盖存放，宜标注预包装调味料标签上标注的生产日期、保质期等内容及开封日期。 7.5.2 按照 GB 2760《食品安全国家标准 食品添加剂使用标准》规定的食品添加剂品种、使用范围、使用量，使用食品添加剂。不得采购、贮存、使用亚硝酸盐（包括亚硝酸钠、亚硝酸钾）。
食品留样	留样有效性	《学校食品安全与营养健康管理规定》（教育部等第45号）第四十条	中小学、幼儿园食堂应当对每餐次加工制作的每种食品成品进行留样，每个品种留样量应当满足检验需要，不得少于125克，并记录留样食品名称、留样量、留样时间、留样人

			员等。留样食品应当由专柜冷藏保存 48 小时以上
	留样标签	《餐饮服务食品安全操作规范》第 7.9.3 条	在盛放留样食品的容器上应标注留样食品名称、留样时间（月、日、时），或者标注与留样记录相对应的标识
	留样记录	《学校食品安全与营养健康管理规定》（教育部等第 45 号）第四十条	中小学、幼儿园食堂应当对每餐次加工制作的每种食品成品进行留样，每个品种留样量应当满足检验需要，不得少于 125 克，并记录留样食品名称、留样量、留样时间、留样人员等。留样食品应当由专柜冷藏保存 48 小时以上
师生同餐	“师生同餐”原则	《免费午餐项目学校执行标准基本规范》（是否同餐 1.2.3.4 条款	所有在校教职工均与学生同餐同食，不得单独加菜，不单独开设小食堂。
学生就餐情况	餐前洗手	《农村义务教育学校食堂管理暂行办法》第四十条	应设置洗手池等设备设施，有明确的洗手、消毒及检查等规定
	餐具卫生	《农村义务教育学校食堂管理暂行办法》第四十二条	餐用具清洗与消毒。按照要求对食品容器、餐用具进行清洗消毒，并存放在专

			用保洁设施内备用。提倡采用热力方法进行消毒。采用化学方法消毒的必须冲洗干净。不得使用未经清洗和消毒的餐用具
	就餐秩序	农村义务教育学校食堂管理暂行办法》第四十一条	就餐秩序管理。学生就餐时，应落实校领导带班、班主任值班制度，加强就餐秩序的管理，做到安全、文明就餐，避免浪费
食品质量	饭菜口味如何	《免费午餐项目学校执行标准基本规范》（口味 1.2 条款）（有无异物 1.2）	食物烹饪熟，干净，无特别异味（不含食材本身特殊味道）；食物不存在不熟、夹生或严重烧糊等问题；烹饪好的食物无肉眼可见的不能食用的石子、头发等异物等。
食品份量	食品份量是否足够	《免费午餐项目学校执行标准基本规范》（能否吃饱 1.2 条款）	食品份量足，全体学生可以吃饱，不足可以添饭菜。
光盘行动	餐后剩余是否合理	《免费午餐项目学校执行标准基本规范》（能否吃饱 1.2 条款）	学校餐后基本无浪费或者浪费很少。就餐秩序管理。学生就餐时，应落实校领导带班、班主任值班制度，加强就餐秩序的管

			理，做到安全、文明就餐，避免浪费
	餐后倾倒是否合理	农村义务教育学校食堂管理暂行办法》第四十一条	就餐秩序管理。学生就餐时，应落实校领导带班、班主任值班制度，加强就餐秩序的管理，做到安全、文明就餐，避免浪费
信息披露	微博公示用餐人数与稽核当日清点人数是否一致？	《农村义务教育学校食堂管理暂行办法》第五十四条	建立公示制度。学校应定期将营养改善计划受益学生名单、人数(次)，学校食堂财务收支情况，物资采购情况，带量食谱、饭菜价格等情况予以公示，接受学校师生和家长的监督。
	学校微博发布是否及时？	《免费午餐申请指导手册》	学校每天必须按实际按要求公示开餐情况，包括所有和午餐开餐有关的财务收支、物资采购、开餐情况等等
	翻阅学校近 4 周微博，微博公示菜品、食材、资金情况是否属实？	《学校食品安全与营养健康管理规定》（教育部等第 45 号）第十六条、第十七条	学校应当建立集中用餐信息公开制度，利用公共信息平台等方式及时向师生家长公开食品进货来源、供餐单位等信息；有条件的中小学、幼儿园

			应当每周公布学生餐带量食谱和营养素供给量
食材采购	价格合理性	《免费午餐项目学校执行标准基本规范》（价格合理 1.2 条款）	价格合理，食材采购不超过当地菜市场的零售水平；价格不合理，食材采购超过当地菜市场的零售水平
	索票索证	《学校食品安全与营养健康管理规定》（教育部令第 45 号）第三十四条	学校食堂采购食品及原料，应当按照下列要求查验许可相关文件，并留存加盖公章（或者签字）的复印件或者其他凭证： （一）从食品生产者采购食品的，应当查验其食品生产许可证和产品合格证明文件等； （二）从食品经营者（商场、超市、便利店等）采购食品的，应当查验其食品经营许可证等； （三）从食用农产品生产者直接采购的，应当查验并留存其社会信用代码或者身份证复印件； （四）从集中交易市场采购食用农产品的，应当索取并留存由市场开办者或者经

			营者加盖公章 (或者负责人签字)的购货凭证; (五)采购肉类的应当查验肉类产品的检疫合格证明;采购肉类制品的应当查验肉类制品的检验合格证明
原始凭证	原始采购凭证数据是否完整、属实?	《学校食品安全与营养健康管理规定》第二十八条 《农村义务教育学校食堂管理暂行办法》第二十条	学校食堂应当建立食品安全追溯体系,如实、准确、完整记录并保存食品进货查验等信息,保证食品可追溯;建立食品采购索证索票制度。食品采购应严格执行《餐饮服务食品采购索证索票管理规定》。从食品生产单位、批发市场等采购的,应当查验、索取并留存供货者的相关许可证和产品合格证明等文件;从固定供货商或者供货基地采购的,应当查验、索取并留存供货商或者供货基地的资质证明、每笔供货清单等;从超市、农贸市场、个体工商户、农户等采购的,应当索取并留存采

			购清单等有关凭证，做到源头可控，有据可查。
	原始采购凭证供应商信息是否完整、真实？	《学校食品安全与营养健康管理规定》（教育部等第45号）第三十四条	学校食堂采购食品及原料，应当按照下列要求查验许可相关文件，并留存加盖公章（或者签字）的复印件或者其他凭证： （一）从食品生产者采购食品的，应当查验其食品生产许可证和产品合格证明文件等； （二）从食品经营者（商场、超市、便利店等）采购食品的，应当查验其食品经营许可证等； （三）从食用农产品生产者直接采购的，应当查验并留存其社会信用代码或者身份证复印件； （四）从集中交易市场采购食用农产品的，应当索取并留存由市场开办者或者经营者加盖公章（或者负责人签字）的购货凭证； （五）采购肉类的应当查验肉类产品的检疫合格证明；采购肉类制

			品的应当查验肉类制品的检验合格证明
	原始采购凭证是否有相关责任人签字？	《学校食品安全与营养健康管理规定》（教育部等第45号）第二十八条	制定各项记录表格，表格的项目齐全，可操作。填写的表格清晰完整，由执行操作人员和内部检查人员签字
	采购方式	《学校食品安全与营养健康管理规定》（教育部等第45号）第三十二条 《农村义务教育学校食堂管理暂行办法》第二十一条	有条件的地方或者学校应当实行大宗食品公开招标、集中定点采购制度，签订采购合同时应当明确供货者食品安全责任和义务，保证食品安全。 规范大宗食品采购行为。建立大宗食品及原辅材料招标制度，米、面、油、蛋、奶等大宗食品及原辅材料要通过公开招标、集中采购、定点采购的方式确定供货商。偏远地区学校或教学点可通过比选质量、价格的办法确定供货对象。
入库台账	入库台账信息是否记录完整？	《学校食品安全与营养健康管理规定》（教育部等第45号）第二条	学校食堂应当建立食品、食品添加剂和食品相关产品进货查验记录制度，如实准

			确记录名称、规格、数量、生产日期或者生产批号、保质期、进货日期以及供货者名称、地址、联系方式等内容，并保留载有上述信息的相关凭证；
	入库台账登记数据与原始采购凭证核对是否一致？	《会计法》第十七条	各单位应当定期将会计帐簿记录与实物、款项及有关资料相互核对，保证会计帐簿记录与实物及款项的实有数额相符、会计帐簿记录与会计凭证的有关内容相符、会计帐簿之间相对应的记录相符、会计帐簿记录与会计报表的有关内容相符。
	入库台账是否有采购人员和验收人员两人或两人以上签字？	《农村义务教育学校食堂管理暂行办法》第二十六条	建立出入库管理制度。食堂物品的入库、出库必须由专人负责，签字确认。规模较大的学校，应由两个以上人员签字验收。
出库台账	出库台账信息是否记录完整？	《农村义务教育学校食堂管理暂行办法》第二十七条	食堂物品入库、验收、保管、出库应手续齐全，物、据、账、表相符，日清月结。盘点后相关

			人员均须在盘存单上签字。食堂应根据日常消耗确定合理库存；
	当日出库台账数据与当日备餐实际出库量是否一致？	《会计法》第十七条	各单位应当定期将会计帐簿记录与实物、款项及有关资料相互核对，保证会计帐簿记录与实物及款项的实有数额相符、会计帐簿记录与会计凭证的有关内容相符、会计帐簿之间相对应的记录相符、会计帐簿记录与会计报表的有关内容相符。
	出库台账是否有出库、领用人员两人及两人以上签字？	《农村义务教育学校食堂管理暂行办法》第二十六条	建立出入库管理制度。食堂物品的入库、出库必须由专人负责，签字确认。规模较大的学校，应由两个以上人员签字验收。
现金流水账	学校是否建立现金流水账？	《免费午餐项目学校执行标准基本规范》（现金流水账1.2.3条款）	有现金流水账，包含收款、付款记录及余额。
项目	考评内容	考评依据	说明
重大问题	学校教职工引导学生、教职工在涉及资金安全、食品安全的关键问题上撒谎		

	学校利用国家营养改善计划及免费午餐资金为学生提供保健品、含乳饮料等取代正餐。	《农村义务教育学校食堂管理暂行办法》第四十六条	学校必须确保营养改善专项补助资金足额用于学生伙食，不得以现金形式直接发给学生个人和家长，不得以保健品、含乳饮料等替代。
	学校虚报食材品种、数量、单价，涉及财务的关键信息与实际情况严重不符	《农村义务教育学校食堂管理暂行办法》第五十七条	(一)在食堂经费中列支教职工伙食、奖金福利和招待费等费用； (二)虚报、冒领、套取、挤占、挪用营养改善补助资金； (三)克扣学生伙食、贪污受贿等。
	学校存在重大食品安全事故隐患或出现过安全事故隐瞒未报	《农村义务教育学校食堂管理暂行办法》第五十六条	建立责任追究制度。对违反规定、疏于管理、玩忽职守，导致学生发生食物中毒事故，或发生食品安全事故后迟报、漏报、瞒报造成严重后果的，追究相应责任人责任；构成犯罪的，追究其刑事责任。
	学校食堂违规承包给个人或者企业	学校食品安全与营养健康管理规定（教育部等第45号）第二十三条	学校自主经营的食堂应当坚持公益性原则，不以营利为目的。实施营养改善计划的农村义务教育学校食堂不得对

			外承包或者委托经营；
--	--	--	------------

备注：

1、《学校食品安全与营养健康管理规定》第二条：实施学历教育的各级各类学校、幼儿园（以下统称学校）集中用餐的食品安全与营养健康管理，适用本规定。现场稽核评分细则中所涉及的学校均符合，在法规描述中不再单独描述解释。 2、《餐饮服务食品安全操作规范》第 15.2.1 条：进货查验记录和相关凭证的保存期限不得少于产品保质期满后 6 个月；没有明确保质期的，保存期限不得少于 2 年。其他各项记录保存期限宜为 2 年。现场稽核中的原始凭证、出入库记录，现金流水账目均符合规范描述，在法规描述中不再单独描述解释。

重大问题备注：

1、重大问题中未涉及但稽核专员认为有必要追加扣分的内容，经稽核中心内部讨论后可根据实际情况予以增加，并标注充分理由。 2、学校出现重大问题扣分后总分为负数时，最终得分按照 0 分计。

注意事项

- 1、对于接受稽核的学校，稽核结果因受时间限制及各方面因素制约，仅具参考作用。
- 2、稽核报告无现场稽核专员及稽核中心总监电子签名无效。
- 3、对稽核报告内容若有异议，应在报告公示于免费午餐基金官方网站后七个工作日内向学校服务中心相关区域专员提出。

欢迎社会各界人士监督免费午餐项目，有意为免费午餐稽核工作提供志愿服务的，

均可联系：新浪微博：@免费午餐基金监督中心 监督电话（微信同号）：
18610416370