

贵州织金中山小学账务审查余额 调节情况说明

共有 29 页，请耐心等待

第一:贵州织金中山小学总收支情况:

1、2011 年 4 月 25 日至 2012 年 1 月 4 日，中山小学共收到免费鸡蛋捐款人民币 3201 元，免费午餐基金拨款人民币 166651 元，刘研等探访费用人民币 50 元，合计人民币 169902 元；

2、2011 年 4 月至 2012 年 1 月 4 日，中山小学免费鸡蛋和免费午餐共发生支出人民币 119945.02 元，其中免费午餐厨房用品购置支出：11410.5 元(是以网友“活着 VS 死去”代中山小学制作的资产清单为基准的)，食材支出,人工费，煤费，木柴费，电费共计 108534.52 元；

3、总收支余额(2011 年 4 月 25 日至 2012 年 1 月 4 日): 49956.98 元(总收入 169902 减总支出 119945.02 等于 49956.98 元)。

4、注：因中山小学鄢林校长至今天也找不到 2011 年 6 月支出的煤费，木柴费，电费的原始记录，所以在当月支出和总支出中也没有 2011 年 6 月煤费，木柴费，电费的支出。

第二：免费午餐计划稽核组余额调节说明及调节余额原始依据（扫描原始依据图片）

1、免费午餐计划稽核组余额 54606.18 元；

(1)加：多计入的购置厨房用品的费用 1079.5 元，{正确数据是 11410.5 元，稽核组计入的是 12490 元(稽核组流水账

2011.5.29--2011.6.8 合计数), 所以多作支出 1079.5 元, 应当在余额中加入此差数}, 扫描原始依据图片说明如下图: (扫描图片免费午餐厨房用品购置清单)

贵州织金中山小学免费午餐项目资产清单

日期: 2011年6月30日

金额单位: 人民币元

序号	资产名称	数量	单位	单价	金额	备注
1	海尔冰柜BC7BD-319HA	1	台	2130	2,130	5月29日固定资产#1
2	希贵消毒柜ZPB-380A	1	台	1,080	1,080	
3	华宝冰箱	1	台	850	850	5月29日固定资产#2
4	大甑子	1	套	265.00	265.00	5月29日固定资产#3
5	纱布				25.00	
6	菜板	2	块	100	200.00	
7	毛巾	20	条	2.5	50.00	5月29日固定资产#4
8	桌布	10	米	6	60.00	
9	纱布	5	米	3.5	17.50	
10	2龙大火炉	2		190	380.00	5月30日固定资产#1
11	80w鼓风机	2	台	78	156.00	5月30日固定资产#2
12	70熟铁锅	2	口	90	180.00	
13	餐盘	400	个	7	2,800.00	
14	40#保温桶	2	个	180	360.00	
15	30#保温桶	2	个	160	320.00	
16	小铁勺	400	把	0.5	200.00	
17	三抽调味盒	2	个	5	10.00	
18	55铝高锅	4	口	110	440.00	5月31日固定资产#1
19	大厨刀	1	把	35	35.00	
20	切得快刀	1	把	20	20.00	
21	十两不锈钢勺	4	把	25	100.00	
22	手工炒勺	2	把	35	70.00	
23	圆桶	1	个	25	25.00	
24	大白方篮	10	个	15	150.00	
25	60公斤胶桶	4	个	15	60.00	
26	40#不锈钢盆	10	个	22	220.00	
27	大存物箱	2	个	75	150.00	
28	35汤桶	1	个	75	75.00	
29	28铝水壶	2	个	42	84.00	
30	插板	5	个	17	85.00	
31	88水缸	1	个	80	80.00	
32	吸水拖把	1	个	45	45.00	
33	布拖把	1	个	18	18.00	5月31日固定资产#2
34	钢铲	2	把	12	24.00	
35	7两铝水勺	3	把	16	48.00	
36	好纸篮	10	个	6	60.00	
37	出入平安垫子	2	个	55	110.00	
38	火钳	2	个	6	12.00	
39	胶盆	2	个	8	16.00	
40	大铝盆	2	个	200	400.00	
合计					11,410.50	

1 购买厨房用具清单

制表: 网友 活学活用

(2)、减:6 月份鄢老师又补购置的零星厨房费用: 25.65 元, 及 6 月人工工资费用 2100 元, 共计 2125.65 元, 扫描原始依据图片说明如下图: (扫描图片第 11 页)

本期用费总表	
午餐专用	15768.4元
部分厨房用品及工资	2125.65元
火.鼓风机 大甑 菜板 抹布 厨房用具 冰箱 冰柜 消毒柜 合计为: 11283元	
总计:	
$15768.4 + 2125.65 + 11283$	
$= 29176.4$	
本期余额	$80381 - 29176.4$
	$= 51204.6(\text{元})$
GuoFan 年 月 日 第 页	

(3)、减：9 月份人工工资及煤，木柴，电费支出共计：3213.05元， 扫描原始依据图片说明如下图：（扫描原始依据）

贵州织金中山小学 2011年九月份免费午餐
支出结余表：
(2011年8月30日—2011年9月30日) 计 23天

午餐用费	18052.25元		
煤	920斤	0.6元/斤	552元
木柴	1150斤	0.2元/斤	230元
电	约69度	0.45元/度	31.05元
工资	3人	800元/月/人	2400元
小计			3213.5元

上期余额加鸡蛋测试余额减本期支出等于下期余额
 $(51204.6 + 54.91) - (18052.25 + 3213.5) = 29993.76(元)$

本月共支出 21265.75元
就餐人次计 7973人次
每餐平均为：2.67元
其中燃油运输费约为 62元由郑林报销。

结余 29993.76(元)

贵州织金中山小学

2011年10月2日

(4)、减：10 月份少记支出的运费 180 元，扫描原始依据图片说明如下图：（扫描图片第 35 页）

贵州织金中山小学

2011年十月份 免费午餐支出结余表
 (2011年10月8日 至 2011年10月31日) 计 18斤

午餐用费			14624.8元
煤	720斤	0.6元/斤	422元
木柴	900斤	0.2元/斤	180元
电	约 54度	0.45元/度	24.3元
工人工资	3人	800元/月/人	2400元
部分代运输			180元
本月共支出			17841.1元
九月份余额减：十月份支出等于下期余额			
			$29993.76 - 17841.1元 = 12152.66元$
就餐人次			6425人次
每餐平均约为			2.78元
结余			12152.66元

贵州织金中山小学

2011年11月1日

(5)、减：12 月份少记支出运费 210 元，扫描原始依据图片说明如下图：（扫描图片第 64 页）

贵州织金中山小学 2011 年 12 月 1 日至 2012 年 元月 4 日，免费午餐支出结余表：计 24 天

午餐用费	56689.49	-36878.29	=19811.2(元)
煤	1200 斤	0.65 元/斤	780 元
木柴	1400 斤	0.2 元/斤	280 元
电	83 度	0.45 元/度	37.35 元
厨师工资	5 人	800 元/月	4000 元
部分运输费			210 元
本月午餐费用	19811.2	+780+280+37.35+210	=21118.55 元
就餐	8158 人次		，每餐均约为 2.6 元
本期结余：	56689.49	-21118.55-4000	=31570.94 元
本期食盐余	41 包		
生姜余	26 斤		
猪油余	3.2 斤		
味精余	2 包		
洗洁精余	2 桶		

贵州织金中山小学

2012 年 1 月 7 日

第 64 页

2、根据以上对免费午餐计划稽核组余额的调节后最后数据为：54606.18+1079.5-25.65-2100-3213.05-180-210=49956.98 元，与正确的总收入减总支出的余额 49956.98 元相符。

第三：贵州织金中山小学余额调节说明及调节余额原始依据（扫描原始依据图片）

1、贵州织金中山小学余额：31570.94 元

(1) 贵州织金中山小学余额：31570.94 元,与免费午餐计划稽核组审查余额 31570.74 元相差 0.2 元,主要是因原始依据不太明了造成的：扫描原始依据图片说明如下图：（扫描图片第 64 页）

贵州织金中山小学 2011年12月1日至2012年元月4日，免费午餐支出结余表：计24天

午餐用费	$56689.49 - 36878.29 = 19811.2$ (元)		
煤	1200斤	0.65元/斤	780元
木柴	1400斤	0.2元/斤	280元
电	83度	0.45元/度	37.35元
厨师工资	5人	800元/月	4000元
部分运输费			210元
本月午餐费用	$19811.2 + 780 + 280 + 37.35 + 210 = 21118.55$ 元		
就餐	8158人次，每餐均约为2.6元		
本期结余：	$56689.49 - 21118.55 - 4000 = 31570.94$ 元		
本期食盐余41包，生姜余26斤，猪油余3.2斤，味精余2包，洗洁精余2桶。			

贵州织金中山小学

2012年1月7日

第 64 页

(2)、加:2011 年 11 月份算账时重复减支的 11 月份的食材支出:18282.26 元: 扫描原始依据图片说明如下图: (扫描图片第 37-48 页,我选第 37,38,47.48 页, 具体的请看原始依据扫描图片)

2011年11月1日,就餐364人(含新增2名厨师)。			
今日供应青椒 豌豆芽 炒瘦肉,酸菜烩豆米。			
米	81斤	2.5元/斤	202.5元
瘦肉	26斤	15元/斤	390元
豌豆芽	40斤	1.5元/斤	60元
豆子	18斤	2.5元/斤	45元
做酸菜	70斤	0.8元/斤	56元
辣椒	12斤	2元/斤	24元
葱	3斤	3.5元/斤	10.5元
合计			788元
今日结余 $12152.66 - 788 = 11364.66$ 元			
2011年11月2日,就餐363人,今日供应青椒 木耳炒豆腐,白菜土豆片。			
米	81斤	2.5元/斤	202.5元
豆腐	36块	2元/块	72元
木耳	2.5斤	19元/斤	47.5元
土豆	60斤	0.8元/斤	48元
白菜	60斤	0.8元/斤	48元
辣椒	12斤	2元/斤	24元
葱	3斤	3.5元/斤	10.5元
鸡蛋	363个	0.7元/个	254.1元
合计			706.6元
今日结余 $11364.66 - 706.6 = 10658.06$ 元			

上图片显示:每天都用上一天总余额减去当天食材购置支出: 上月余额 $12152.66 - 788$ 当天食材支出(11月1日)= 11364.66 元- 706.6 元(11月2日支出)= 10658.06 元

2011年11月3日, 就餐 362人, 今日供应青椒海
带炒瘦肉, 酸菜烩豆米

米	80斤	2.5元/斤	200元
瘦肉	28斤	15元/斤	420元
豆子	18斤	2.5元/斤	45元
做酸小菜	70斤	0.8元/斤	56元
海带	4斤	8元/斤	32元
葱	4斤	3元/斤	12元
青辣椒	13斤	2元/斤	26元
合计			791元
今日购买肥肉	35斤	15元/斤	525元
今日结余	$10658.06 - (791 + 525) = 9342.06$ 元		

2011年11月4日, 就餐 364人, 今日供应肉
沫酸菜烩豆米, 青椒土豆

米	81斤	2.5元/斤	202.5元
瘦肉	16斤	15元/斤	240元
豆子	18斤	2.5元/斤	45元
做酸小菜	70斤	0.8元/斤	56元
辣椒	12斤	2元/斤	24元
土豆	60斤	0.8元/斤	48元
葱	4斤	3元/斤	12元
鸡蛋	364个	0.7元/个	254.8元
合计			882.3元
今日结余	$9342.06 - 882.3 = 8459.76$ 元		

208.3

第 38 页

上图片显示:每天都用上一天总余额减去当天食材购置支出:

$10658.06 \text{ 元} - 791 - 525 = 9342.06 - 882.3 = 8459.76 \text{ 元}$

2011年11月29日,就餐357人,今日供应,花菜炒肉,酸菜豆米。

米	82斤	2.5元/斤	205元
肉	26斤	14元/斤	364元
花菜	70斤	0.8元/斤	56元
豆子	16斤	2.5元/斤	40元
做酸菜	70斤	0.5元/斤	35元
干辣椒粉	1斤	13元/斤	13元
葱	4斤	2元/斤	8元
合计			721元
今日结余	$81688.6 - 721 = 80967.6$ 元		✓

2011年11月30日,就餐357人,今日供应豆豉炒肉,土豆烩白菜,煮鸡蛋。

米	82斤	2.5元/斤	205元
肉	15斤	14元/斤	210元
九筋豆	20斤	2.5元/斤	50元
土豆	60斤	0.8元/斤	48元
白菜	60斤	0.5元/斤	30元
干辣椒粉	1斤	12元/斤	12元
葱	4斤	2元/斤	8元
鸡蛋	357个	0.6元/个	214.2元
合计			777.2元
今日结余	$80967.6 - 777.2 = 80190.4$ 元		✓

1498.20
第47页

上图片显示:到11月30日总余额应当为80190.4元。

贵州织金中山小学 2011年11月份免费午餐
支出结余表: (2011年11月1日至2011年11月30日), 共22天
午餐团费 18282.26元

煤	1100斤	0.65元/斤	715元
木柴	1320斤	0.2元/斤	264元
电费	77度	0.45元/度	34.65元
厨师工资	5人	800元/月	4000元
代运输			205元

本月支出午餐费用 18282.26元 + 715元 + 264元 + 34.65元 + 205元 = 19500.91元, 就餐 7895 人次, 每餐 2.5元
约 2.5元
十一月份结余: $80190.4 - (715 + 264 + 34.65 + 205 + 4000)$
= 74971.75元
 $80190.4 - 23500.91$
= 56689.49元

贵州织金中山小学
2011年12月1日

第 48 页

上图片显示:到 11 月底正确的余额;

第一种计算方法:应当为每天减去食材支出后的到 11 月 30 号的总余额 80190.4 元, 减去 11 月的煤费.715 元,减去木柴费 264 元减去电费 34.65 元, 减去厨房工人工资 4000 元,减去运费 205 元, 等于 74971.7 元;算式 $80190.4 - 715 - 264 - 34.65 - 4000 - 205 = 74971.7$

第二种计算方法:上月余额 12152.66 元,加 11 月收入免费午餐基金拨款 86270 元, 加刘研等探访费 50 元,减 11 月食材总支出数,18282.26, 减 11 月的煤费.715 元,减木柴费 264 元,减电费 34.65 元,减工人工资 4000 元,减运费 205 元, 等于 74971.75 元, 算为: $12152.66 + 86270 + 50 - 18282.26 - 715 - 264 - 34.65 - 4000 - 205 = 74971.75$

可是鄢老师误将每天减去食材支出后的到 11 月 30 号的总余额 80190.4 元再重复减去 11 月总支出数 23500.19 元(当月食材购置支出总数 18282.26 元+煤费.715 元+木柴费 264 元+电费 34.65 元 +厨房工人工工资 4000 元 + 运费 205 元 , 算式为 $18282.26+715+264+34.65+4000+205=23500.19$)如上图片显示:80190.4 元-23500.91 元=56689.49 元:然后到 12 月底算总账的时间用的 11 月余额就是错误的余额数据 80190.4 元-23500.91 元=56689.49 元,如下图片所示

贵州织金中山小学 2011 年 12 月 1 日至 2012 年元月 4 日, 免费午餐支出结余表: 计 24 天

午餐用费	$56689.49 - 36878.29 = 19811.2$ (元)		
煤	1200 斤	0.65 元/斤	780 元
木柴	1400 斤	0.2 元/斤	280 元
电	83 度	0.45 元/度	37.35 元
厨师工资	5 人	800 元/月	4000 元
部分运输费			210 元
本月午餐费用	$19811.2 + 780 + 280 + 37.35 + 210 = 21118.55$ 元		
就餐 8158 人次, 每餐均约为 2.6 元			
本期结余:	$56689.49 - 21118.55 - 4000 = 31570.94$ 元		
本期食盐余 41 包, 生姜余 26 斤, 猪油余 3.2 斤, 味精余 2 包, 洗洁精余 2 桶。			
贵州织金中山小学			
2012 年 1 月 7 日			

第 64 页

(3)加:2011.6.22 多支出的 120 元,因合计数应当为 735,鄢老师合计数为 855 元,多重算了白菜的 120 元,扫描原始依据图片说明如下图: (扫描图片第 7 页)

2010年6月21日		就餐学生	364人
名称	数量	单价	金额
米	90斤	2.3元/斤	207
油	10斤	12元/斤	120
肉	40斤	14元/斤	560
洋葱	70斤	1元/斤	70
辣椒	15斤	1.5元/斤	22.5
豆子	20斤	1.5元/斤	30
酸菜	1坛	60元/坛	60
葱蒜	7斤	4元/斤	28
姜	3斤	6元/斤	18
其它佐料			8
合计			1123.5元
2010年6月22日		就餐学生	361人
名称	数量	单价	金额(元)
米	90斤	2.3元/斤	207
油	20斤	12元/斤	240
辣椒	20斤	1.5元/斤	30
土豆	80斤	1元/斤	80
白菜	80斤	1.5元/斤	120
葱蒜	8斤	4元/斤	32
姜	3斤	6元/斤	18
其它佐料	8		8
合计			855元

(4)减:2011.6.29 少记支出 2 元:因少记其他佐料 2 元,合计数应当为 248 元,鄢老师合计数为 246 元,扫描原始依据图片说明如下图:
(扫描图片第 10 页)

2011年6月29日		就餐学生 8/人	
名称	数量	单价	金额(元)
米	20斤	2.3元/斤	46
肉	8斤	13.5元/斤	108
木耳	0.7斤	20元/斤	14
辣椒	5斤	2元/斤	10
豆腐	15块	2元/块	30
白菜	20斤	1.2元/斤	24
笋	1斤	6元/斤	6
葱蒜	2斤	4元/斤	8
其它佐料			2
合计			246
本学期免费午餐今天结束,共19天			
用于午餐费用为		15768.4元	

(5)减:2011.8.31 少支出的 0.8 元,因合计数应当为 746.8 元,鄢老师合计数为 746 元,扫描原始依据图片说明如下图: (扫描图片第 13 页)

2011年8月31日 就餐学生 344人 今月供应			
白菜豆腐 油炸二豆			
名称	数量	单价	金额
米	80斤	2.5元/斤	200元
白菜	50斤	2元/斤	100元
油	8斤	9元/斤	72元
大豆	20斤	2元/斤	40元
土豆	50斤	1.2元/斤	60元
辣椒粉	1斤	13元/斤	13元
葱	3斤	5元/斤	15元
姜	1斤	6元/斤	6元
鸡蛋	344个	0.7元/个	240.8
合计			746元

2011年9月31日 就餐学生 346人 供应青			
椒木耳炒瘦肉 酸菜豆米汤			
名称	数量	单价	金额(元)
米	80斤	2.5元/斤	200
豆子	20斤	2元/斤	40
瘦肉	25斤	15元/斤	375
干木耳	2.5斤	20元/斤	50
辣椒	10斤	2元/斤	20
做酸菜萝卜菜	50斤	1元/斤	50
姜	1斤	6元/斤	6
葱	3斤	4.5元/斤	13.5
合计			754.5

1500.50

13

(6)加:2011.9.13多支出的0.4元,因合计数为715.25元,鄢老师合计数为715.65元,扫描原始依据图片说明如下图:(扫描图片第17页)

2011年9月13日,就餐学生345人			
米	75斤	2.5元/斤	187.5元
菜油	8斤	8元/斤	64元
土豆	50斤	1.2元/斤	60元
小白菜	40斤	1.5元/斤	60元
豆子	20斤	2.5元/斤	50元
辣椒粉	1斤	13元/斤	13元
葱	3斤	5元/斤	15元
姜	1斤	7元/斤	7元
鸡蛋	345个	0.75元/个	258.75元
合计			715.65元

2011年9月14日,就餐学生346人,今日供应菜豆腐 青椒土豆丝,鸡蛋			
米	75斤	2.5元/斤	187.5元
肥肉	10斤	15元/斤	150元
土豆	50斤	1.2元/斤	60元
白菜	40斤	1.5元/斤	60元
辣椒	10斤	2元/斤	20元
大豆	15斤	2.6元/斤	39元
鸡蛋	346个	0.75元/个	259.5元
姜	1斤	7元/斤	7元
葱	3斤	5元/斤	15元
合计			798元

1513.65

17

(7)加:2011.9.16 多支出的 7 元:因合计数应当是 749.7 元,鄢老师合计数 756.7 元,扫描原始依据图片说明如下图: (扫描图片第 18 页)

2011年 9月15日		就餐学生 348人	
米	75斤	25元/斤	1875元
瘦肉	20斤	16元/斤	320元
肥肉	5斤	15元/斤	75元
豆芽	40斤	15元/斤	60元
白菜	40斤	14元/斤	56元
西红柿	10斤	15元/斤	15元
干木耳	25斤	20元/斤	50元
青辣椒	15斤	2元/斤	30元
蒜	5斤	4元/斤	20元
姜	1斤	7元/斤	7元
合计			820.5元
2011年 9月16日		就餐学生 346人	
米	75斤	25元/斤	1875元
肥肉	10斤	15元/斤	150元
豆芽	40斤	15元/斤	60元
白菜	50斤	1元/斤	50元
西红柿	10斤	15元/斤	15元
青辣椒	15斤	2元/斤	30元
葱	3斤	5元/斤	15元
鸡蛋	346个	0.7元/个	242.2元
合计:			756.7元
1577.2			

(8)加:2011.9.22 多支出的 10.4 元,因合计数应当是 790.5,鄢老师合
计是 800.9 元,扫描原始依据图片说明如下图: (扫描图片第 20
页)

2011年9月21日 就餐学生 346人, 今日供应青椒 土豆丝, 菜豆腐。			
米	75斤	2.5元/斤	187.5元
肥肉	8斤	15元/斤	120元
土豆	60斤	1.2元/斤	72元
白菜	50斤	1元/斤	50元
大豆	18斤	2.5元/斤	45元
青辣椒	14斤	2元/斤	28元
辣椒粉	1斤	13元/斤	13元
姜	1斤	6元/斤	6元
葱	4斤	5元/斤	20元
鸡蛋	346个	0.7元/个	242.2元
合计			783.7元
2011年9月22日, 就餐学生 350人, 今日供应花菜 炒瘦肉, 豆米煮白菜。			
米	78斤	2.5元/斤	195元
瘦肉	23斤	16元/斤	368元
花菜	44斤	1.5元/斤	66元
白菜	40斤	1元/斤	40元
辣椒粉	1斤	13元/斤	13元
豆子	15斤	2.5元/斤	37.5元
姜	1斤	6元/斤	6元
葱	4斤	5元/斤	5元
菜油	5斤	9元/斤	45元
合计			800.9元

1584.6

20

(9)加:2011.9.30 多支出的 4.8 元,合计数应当是 855.6,鄢老师合计是:860.4, 扫描原始依据图片说明如下图: (扫描图片第 23 页)

2011年9月29日 就餐学生 348个			
米	78斤	25元/斤	195元
瘦肉	21斤	16元/斤	336元
干木耳	25斤	20元/斤	50元
豆子	18斤	25元/斤	45元
肥肉	5斤	16元/斤	80元
白菜	68斤	0.8元/斤	54.4元
青辣椒	14斤	1.5元/斤	21元
姜	1斤	6元/斤	6元
葱	3斤	5元/斤	15元
合计			802.4元

2011年9月30日, 就餐学生 348人			
米	78斤	25元/斤	195元
排骨	15斤	15元/斤	225元
菜油	6斤	8元/斤	48元
土豆	60斤	1元/斤	60元
萝卜	70斤	0.8元/斤	56元
辣椒粉	1斤	13元/斤	13元
葱	3斤	5元/斤	15元
鸡蛋	348个	0.7元/个	243.6元
合计			860.4元

1662.8

23

(10)加: 2011.10.25 多支出的 10.5 元,因合计应当是 739 元,鄢老师合计是 749.5 元,扫描原始依据图片说明如下图: (扫描图片第 32 页)

2011年10月25日,购洗洁精 10瓶,12元/瓶,计120元
2011年10月25日,就餐 361人,今日供应青椒木耳炒瘦肉,酸菜豆米汤。

米	80斤	2.5元/斤	200元
瘦肉	23斤	16元/斤	368元
木耳	25斤	19元/斤	47.5元
辣椒	15斤	2元/斤	30元
豆子	15斤	2.5元/斤	37.5元
做酸菜	70斤	0.8元/斤	56元
合计			749.5元
今日结余	$1899.06 - (120 + 749.5) = 1029.56元$		

2011年10月26日,就餐 360人,今日供应青椒海带炒豆腐,白菜炆土豆片,煮鸡蛋

米	80斤	2.5元/斤	200元
豆腐	36块	2元/块	72元
青辣椒	12斤	2元/斤	24元
白菜	50斤	0.8元/斤	40元
土豆	60斤	0.8元/斤	48元
海带	3斤	8元/斤	24元
鸡蛋	360个	0.7元/个	252元
葱	3斤	3.5元/斤	10.5元
合计			670.5元
今日结余	$1745.06元$		

1540

第 32 页

(11)加:2011.11.16 多支出的 19.5 元,因合计数应当是 650.75 元,鄢老师合计数 670.25 元,同时当天日期鄢老师也将 16 号错记为 18 号,扫描原始依据图片说明如下图: (扫描图片第 42 页)

合计 789.75元			
结余 4160.6-789.75=3370.85元			
2011年11月15日,就餐 358人,今日供应青椒豆腐炒瘦肉,土豆烩白菜。			
米	80斤	25元/斤	200元
瘦肉	23斤	15元/斤	345元
豆腐干	13斤	3.5元/斤	45.5元
土豆	60斤	0.8元/斤	48元
白菜	65斤	0.8元/斤	52元
辣椒	13斤	1.5元/斤	19.5元
葱	4斤	2.5元/斤	10元
合计			727元
今日结余 3370.85+86270(第二次拨款)-727=88913.85元			
2011年11月18日,就餐 355人,今日供应青椒豆干炒豆腐干,酸菜豆米,煮鸡蛋。			
米	80斤	2.5元/斤	200元
豆芽	40斤	1.5元/斤	60元
豆腐干	20斤	3.5元/斤	70元
豆子	18斤	2.5元/斤	45元
做酸菜	70斤	0.5元/斤	35元
鸡蛋	355个	0.65元/个	230.75元
葱	4斤	2.5元/斤	10元
合计			670.25元
今日结余: 88913.85-670.25=88243.6元			
3279.7			
第 42 页			

(12)减:2011.12.1 少记支出的 2 元,因合计数应是 727,鄢老师合计是 725, 减 2011.12.2 少记支出 2 元,因合计数应是 919.2,鄢老师合计数是 917.2 元,扫描原始依据图片说明如下图:(扫描图片第 52 页)

2011年12月1日,就餐356人,今日供应:木耳炒瘦肉,豆腐烩白菜。			
米	80斤	2.5元/斤	200元
瘦肉	26斤	14元/斤	364元
干木耳	2斤	18元/斤	36元
豆腐	20斤	3.5元/斤	70元
白菜	70斤	0.5元/斤	35元
干辣椒	1斤	12元/斤	12元
葱	4斤	2元/斤	8元
合计			725元 X
今日结余 56689.49 - 725 = 55964.49 (元)			
2011年12月2日,就餐357人,今日供应木耳炒瘦肉,酸菜土豆汤,煮鸡蛋			
米	80斤	2.5元/斤	200元
瘦肉	26斤	14元/斤	364元
干木耳	2斤	18元/斤	36元
土豆	60斤	0.8元/斤	48元
做酸小菜	70斤	0.5元/斤	35元
干辣椒	1斤	12元/斤	12元
葱	4斤	2元/斤	8元
鸡蛋	357个	0.6元/个	214.2元
合计			917.2元 X
今日结余 55964.49 - 917.2 = 55047.29 (元)			

1642.2 第52页

(13)加;2011.12.13 多记支出的 105 元,因合计数应为 619.8 元,鄢老师合计数 724.8(重复记账白菜的 105 元), 扫描原始依据图片说明如下图: (扫描图片第 56 页)

2011年12月13日, 就餐 359人, 今日供应:		
白菜丝炒肉, 炒豆腐		
米 82斤	2.4元/斤	196.8元
瘦肉 26斤	14元/斤	364元
白菜 70斤	0.5元/斤	105元
干辣椒粉 15斤	12元/斤	18元
葱 4斤	1.5元/斤	6元
合计		724.8元
今日结余	$49614.69 - 724.8 = 48889.89$ (元)	

2011年12月14日, 就餐 356人, 今日供应肉沫		
酸菜豆米, 炒土豆, 煮鸡蛋。		
米 82斤	2.4元/斤	196.8元
瘦肉 16斤	14元/斤	224元
豆子 18斤	2.5元/斤	45元
小青菜 70斤	0.5元/斤	35元
土豆 60斤	0.8元/斤	48元
干辣椒 1.5斤	12元/斤	18元
葱 4斤	1.5元/斤	6元
鸡蛋 356个	0.6元/个	213.6元
合计		786.4元
今日结余	$48889.89 - 786.4 = 48103.49$ (元)	

1511.2

第 56 页

(14)减:2011.5.29-6.8 购置厨房用品少记支出:127.5 元,因合计数应为 11410.5 元,鄢老师合计数:11283 元,扫描原始依据图片说明 如 下 图 : (扫 描 图 片 第 11 页)

本期用费总表	
午餐专用	15768.4元
部分厨房用品及工资	2125.65元
火.鼓风机 大甑 菜板 抹布 厨房用具 冰箱 冰柜 消毒柜 合计为: 11283元	
总合计:	
$15768.4 + 2125.65 + 11283$	
$= 29176.4$	
本期余额	$80381 - 29176.4$
	$= 51204.6(\text{元})$

GuoFan 年 月 日 11 第 页

(15)减:2011.6 月底算账累计当月支出少记 0.65 元,因当月总支出数应当 29177.05 元($15768.4 + 2125.65 + 11283 = 29177.05$),鄢老师累

计是 29176.4,所以当月收支余额应当是 51203.95 元,鄢老师余额却是 51204.6 元,相差 0.65 元. 扫描原始依据图片说明如下图:
(扫描图片购置清单和第 11 页)

贵州织金中山小学免费午餐项目资产清单

日期: 2011年6月30日

金额单位: 人民币元

序号	资产名称	数量	单位	单价	金额	备注
1	海尔冰柜BC7BD-319HA	1	台	2130	2,130	5月29日固定资产#1
2	希贵消毒柜ZPB-380A	1	台	1,080	1,080	
3	华宝冰箱	1	台	850	850	5月29日固定资产#2
4	大甑子	1	套	265.00	265.00	5月29日固定资产#3
5	纱布				25.00	
6	菜板	2	块	100	200.00	
7	毛巾	20	条	2.5	50.00	5月29日固定资产#4
8	桌布	10	米	6	60.00	
9	纱布	5	米	3.5	17.50	
10	2龙大火炉	2		190	380.00	5月30日固定资产#1
11	80w鼓风机	2	台	78	156.00	5月30日固定资产#2
12	70熟铁锅	2	口	90	180.00	
13	餐盘	400	个	7	2,800.00	
14	40#保温桶	2	个	180	360.00	
15	30#保温桶	2	个	160	320.00	
16	小铁勺	400	把	0.5	200.00	
17	三抽调味盒	2	个	5	10.00	
18	55铝高锅	4	口	110	440.00	5月31日固定资产#1
19	大厨刀	1	把	35	35.00	
20	切得快刀	1	把	20	20.00	
21	十两不锈钢勺	4	把	25	100.00	
22	手工炒勺	2	把	35	70.00	
23	圆桶	1	个	25	25.00	
24	大白方篮	10	个	15	150.00	
25	60公斤胶桶	4	个	15	60.00	
26	40#不锈钢盆	10	个	22	220.00	
27	大存物箱	2	个	75	150.00	
28	35汤桶	1	个	75	75.00	
29	28铝水壶	2	个	42	84.00	
30	插板	5	个	17	85.00	
31	88水缸	1	个	80	80.00	
32	吸水拖把	1	个	45	45.00	
33	布拖把	1	个	18	18.00	5月31日固定资产#2
34	钢铲	2	把	12	24.00	
35	7两铝水勺	3	把	16	48.00	
36	好纸篮	10	个	6	60.00	
37	出入平安垫子	2	个	55	110.00	
38	火钳	2	个	6	12.00	
39	胶盆	2	个	8	16.00	
40	大铝盆	2	个	200	400.00	
合计					11,410.50	

制表: 网友 陈玲 2011.6.30

1 购买厨房用具清单

本期用费总表

午餐专用 15768.4元

部分厨房用品及工资 2125.65元

火.鼓风机 大甑 菜板 纱布 厨房用具 冰箱
冰柜 消毒柜 合计为: 11283元

总计:

$15768.4 + 2125.65 + 11283$

$= 29176.4$

本期余额 $80381 - 29176.4$

$= 51204.6(\text{元})$

(16)加:2011.9 月底算账时少记收支余额 0.68 元,因正确的余额应是:55.59 元(免费鸡蛋测试余额),鄢老师余额却是 54.91 元,扫描原始依据图片说明如下图:

贵州织金中山小学 2011年九月份免费午餐支出结余表:

(2011年8月30日 ~ 2011年9月30日) 计 23天

午餐费用 18052.25元

煤	920斤	0.6元/斤	552元
木柴	1150斤	0.2元/斤	230元
电	约69度	0.45元/度	31.05元
工资	3人	800元/月/人	2400元
小计			3213.5元

上期余额加鸡蛋测试余额减本期支出等于下期余
(51204.6 + 54.91) - (18052.25 + 3213.5) = 29993.76(元)

本月共支出 21265.75元

就餐人次计 7973人次

每餐平均为: 2.67元

其中燃油运输费约为 162元由鄢林报销。

结余 29993.76(元)

贵州织金中山小学

2011年10月2日

(17)加:2011.9 月底算账时多记支出 0.45 元,因正确的数据是 3213.05(552+230+31.05+2400=3213.05),鄢老师计为:3213.5 元

贵州织金中山小学 2011年九月份免费午餐支出结余表:			
(2011年8月30日~2011年9月30日) 计 23天			
午餐用费	18052.25元		
煤	920斤	0.6元/斤	552元
木柴	1150斤	0.2元/斤	230元
电	约69度	0.45元/度	31.05元
工资	3人	800元/月/人	2400元
小计			3213.5元
上期余额加鸡蛋测试余额减本期支出等于下期余			
(51204.6 + 54.91) - (18052.25 + 3213.5) = 29993.76(元)			
本月共支出 21265.75元			
就餐人次计 7973人次			
午餐平均为: 2.67元			
其中燃油运输费约为 82元由鄢林报销。			
结余	29993.76(元)		
贵州织金中山小学			
2011年10月2日			

(18)减:2011.10 底算账时少记当月支出 40 元,因正确的当月食材购置总计数为:14664.8 元(以鄢老师每天的合计数打出来的合计数),鄢老师合计数为:14624.8 元,扫描原始依据图片说明如下图:
(扫描图片第 35 页)

贵州织金中山小学			
2011年十月份免费午餐支出结余表			
(2011年10月8日-2011年10月31日) 计 18天			
午餐用费			14624.8元
煤	720斤	0.62元/斤	446.4元
大米	900斤	0.2元/斤	180元
电	约 54度	0.45元/度	24.3元
工人工资	3人	800元/月/人	2400元
部分代运输			180元
本月共支出			17841.1元
九月份余额减:十月份支出等于下期余额			
$29993.76 - 17841.1元 = 12152.66元$			
就餐人次			6425人次
每餐平均约为			2.78元
结余			12152.66元

贵州织金中山小学	
2011年11月1日	

第 35 页

2、根据以上对贵州织金中山小学余额的调节后最后数据为:
 $31570.94 + 18282.26 + 120 - 2 - 0.8 + 0.4 + 7 + 10.4 + 4.8 + 10.5 + 19.5 - 2 - 2 + 10$
 $5 - 127.5 - 0.65 + 0.68 + 0.45 - 40 = 49956.98$ 元,与正确的收支余额
 49956.98 元相符。