

花蓮縣地方教育發展基金 — 花蓮縣北昌國小

平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	5,866,145	100.00	負 債	2	5,715,299	97.43
流動資產	11	5,866,145	100.00	流動負債	21	5,520,680	94.11
現金	111	5,866,145	100.00	應付款項	212	5,520,680	94.11
銀行存款	1112	5,866,145	100.00	應付代收款	2123	5,367,804	91.50
銀行存款-縣庫存款	1112-01	285,965	4.87	應付費用	2125	152,876	2.61
銀行存款-專戶存款	1112-02	5,553,920	94.68	其他負債	22	194,619	3.32
銀行存款-午餐專戶	1112-04	8,503	0.14	什項負債	221	194,619	3.32
銀行存款-國小經臨費	1112-08	17,757	0.30	存入保證金	2211	194,619	3.32
預付款項	115	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	0	0.00	基金餘額	3	150,846	2.57
其他預付款	115Y	0	0.00	基金餘額	31	150,846	2.57
合計：		5,866,145		基金餘額	311	150,846	2.57
				累積賸餘	3111	150,846	2.57
				合計：		5,866,145	

註：

花蓮縣地方教育發展基金—北昌國小

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 105 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名稱	編號		實際數	預算數	比較增減(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	72,465,000	1,783,979	613,000	1,170,979	191.02	75,574,418	72,465,000	3,109,418	4.29
勞務收入	43	32,000					217,975	32,000	185,975	581.17
服務收入	431	32,000					217,975	32,000	185,975	581.17
財產收入	45	4,000	979	2,000	-1,021	-51.05	2,633	4,000	-1,367	-34.18
利息收入	454	4,000	979	2,000	-1,021	-51.05	2,633	4,000	-1,367	-34.18
政府撥入收入	46	72,327,000	1,783,000	611,000	1,172,000	191.82	75,331,090	72,327,000	3,004,090	4.15
公庫撥款收入	462	72,327,000	1,783,000	611,000	1,172,000	191.82	75,331,090	72,327,000	3,004,090	4.15
教學收入	4S	102,000					22,720	102,000	-79,280	-77.73
學雜費收入	4S1	102,000					22,720	102,000	-79,280	-77.73
基金用途	5	72,757,000	7,172,968	613,000	6,559,968	1,070.14	75,915,304	72,757,000	3,158,304	4.34
國民教育計畫	53	2,045,000	233,935	90,000	143,935	159.93	2,203,618	2,045,000	158,618	7.76
一般行政管理計畫	5L	70,428,000	6,865,423	523,000	6,342,423	1,212.70	73,427,686	70,428,000	2,999,686	4.26
建築及設備計畫	5M	284,000	73,610		73,610		284,000	284,000		
購建固定資產		284,000	73,610		73,610		284,000	284,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-292,000	-5,388,989		-5,388,989		-340,886	-292,000	-48,886	16.74
期初基金餘額	71	404,048					491,732	404,048	87,684	21.70
解繳國庫										
期末基金餘額	72	112,048					150,846	112,048	38,798	34.63

註：

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣北昌國小

中華民國105年度

2123 應付代收款明細分類帳

仁愛基金

105年		付款憑單 或 傳票號數	摘要	金額			
月	日			借方	貸方	借或貸	餘額
01	01	*J00000	(上期結轉)		302,854	貸	302,854
			本月合計				
			截至本月底止累計數		302,854	貸	302,854
01	27	H00019	收仁愛基金贊助款		1,750	貸	304,604
			本月合計		1,750		1,750
			截至本月底止累計數		304,604	貸	304,604
02	17	J00023	轉正園遊會收入至仁愛基金(104.收261.262)		36,736	貸	341,340
			本月合計		36,736		36,736
			截至本月底止累計數		341,340	貸	341,340
04	01	I00178	支交通導護志工受傷慰問金(林雙妹.林揚順墊.二信)	2,000		貸	339,340
			本月合計	2,000			2,000
			截至本月底止累計數	2,000	341,340	貸	339,340
05	24	H00101	收早餐贊助款(柳吟潔)		300	貸	339,640
05	24	H00101	收早餐贊助款(楊怡芬)		600	貸	340,240
			本月合計		900		900
			截至本月底止累計數	2,000	342,240	貸	340,240
10	27	I00533	支畢旅費用(六信鍾嘉容.許敏愉墊.二信)	2,400		貸	337,840
			本月合計	2,400			2,400
			截至本月底止累計數	4,400	342,240	貸	337,840

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

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣北昌國小

中華民國105年度

2123 應付代收款明細分類帳

收與利息助款

105年		付款憑單 或 傳票號數	摘要	金額			
月	日			借方	貸方	借或貸	餘額
01	01	*J00000	(上期結轉)		141,805	貸	141,805
			本月合計				
			截至本月底止累計數		141,805	貸	141,805
01	06	H00002	收早餐贊助款		600	貸	142,405
01	21	H00015	收許程博捐款		2,000	貸	144,405
			本月合計		2,600		2,600
			截至本月底止累計數		144,405	貸	144,405
02	02	I00077	支104-1弱勢學生早餐費(德龍早點店)	9,600		貸	134,805
			本月合計	9,600			9,600
			截至本月底止累計數	9,600	144,405	貸	134,805
03	11	I00140	支105/02早餐費(德龍早點店.黃彤芳墊.二信)	240		貸	134,565
03	18	H00051	收早餐贊助款(賴秋吟)		300	貸	134,865
03	25	H00058	收早餐贊助款(賴秋吟)		300	貸	135,165
03	28	J00038	轉正購置筆記型電腦經費(支165)	22,979		貸	112,186
03	29	I00168	支弱勢學生學習輔導電腦款(昇宏資訊)	15,000		貸	97,186
			本月合計	38,219	600		37,619
			截至本月底止累計數	47,819	145,005	貸	97,186
04	11	H00072	收企業贊助款(振發實業股份有限公司)		83,500	貸	180,686
04	13	I00195	零用金支支105/03弱勢學生午餐費(德龍早點店.黃彤芳墊)	2,000		貸	178,686

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

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣北昌國小

中華民國105年度

2123 應付代收款明細分類帳

105年		付款憑單 或 傳票號數	摘 要	金 額			
月	日			借方	貸方	借或貸	餘額
04	14	I00205	支校園綠美化植栽費(花匠景觀企業)	26,250		貸	152,436
04	18	H00077	收朱秀鳳捐款		3,000	貸	155,436
04	18	I00209	零用金支臨時人力工資(黃珮瑜)	3,600		貸	151,836
			本月合計	31,850	86,500		54,650
			截至本月底止累計數	79,669	231,505	貸	151,836
05	09	I00238	支105/4弱勢學生早餐費(德龍早點店.黃彤芳墊.二信)	1,680		貸	150,156
05	10	H00092	收早餐贊助款(黃郁淳)		600	貸	150,756
05	12	J00057	轉正臺灣集中保管結算所補助經費至榮譽贊助款(支216)	14,760		貸	135,996
05	19	I00264	零用金支臨時人力工資(黃珮瑜)	3,600		貸	132,396
05	26	I00277	支國樂團服裝費(衣登寶精品服飾)	18,000		貸	114,396
05	27	H00108	收蔡幸娟捐款		40,000	貸	154,396
			本月合計	38,040	40,600		2,560
			截至本月底止累計數	117,709	272,105	貸	154,396
06	01	H00115	收榮譽贊助款(魏于鈞)		300	貸	154,696
06	01	H00116	收幼兒園獎學金(黃加成)		4,400	貸	159,096
06	06	I00305	支105/5弱勢學生早餐費(德龍早點店.黃彤芳墊.二信)	2,600		貸	156,496
06	15	I00325	零用金支105/5臨時人員薪資(黃珮瑜等2員.二信)	3,960		貸	152,536
06	27	H00156	收榮譽贊助款(孫嘉韻捐款)		50,000	貸	202,536
			本月合計	6,560	54,700		48,140

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

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣北昌國小

中華民國105年度

2123 應付代收款明細分類帳

105年		付款憑單 或 傳票號數	摘要	金額			
月	日			借方	貸方	借或貸	餘額
			截至本月底止累計數	124,269	326,805	貸	202,536
07	01	I00359	支幼兒園畢業典禮用餐費(頂尖食品事業有限公司)	4,400		貸	198,136
07	13	H00172	收圖書館捐贈款		94,000	貸	292,136
07	14	J00096	轉正學生獎助金(支338)	10,000		貸	282,136
07	15	J00097	轉正第45屆畢業生獎學金(支320)	26,000		貸	256,136
07	26	I00401	支105/6弱勢學生早餐費(德龍早點店.黃彤芳墊.二信)	1,680		貸	254,456
			本月合計	42,080	94,000		51,920
			截至本月底止累計數	166,349	420,805	貸	254,456
10	13	I00510	零用金支105/6臨時人員薪資(黃珮瑜等2員)	3,600		貸	250,856
10	20	J00123	轉正畢業班校外教學至榮譽贊助款(收218)		5,000	貸	255,856
10	25	I00523	支圖書館書架經費(宏曄室內裝修設計有限公司中華店)	75,750		貸	180,106
			本月合計	79,350	5,000		74,350
			截至本月底止累計數	245,699	425,805	貸	180,106
11	07	I00550	支105.10弱勢學生早餐費(黃彤芳墊.二信)	1,520		貸	178,586
11	14	I00563	支105/10臨時人員薪資(張渝方-二信)	3,300		貸	175,286
11	17	I00585	支生態池教學用大圖輸出及看板費(玩美廣告光學企業社)	32,000		貸	143,286
11	23	I00599	支生命教育專書費(互愛人文志業股份有限公司-黃彤芳墊-二信)	4,410		貸	138,876
			本月合計	41,230			41,230
			截至本月底止累計數	286,929	425,805	貸	138,876
12	01	I00617	支電料(永盛發電料有限公司.黃彤芳墊.二信)	500		貸	138,376

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

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣北昌國小

中華民國105年度

2123 應付代收款明細分類帳

105年		付款憑單 或 傳票號數	摘 要	金 額			
月	日			借方	貸方	借或貸	餘額
12	01	I00617	支105.11.30講師鐘點費(王嘉琪.黃彤芳墊.二信)	1,600		貸	136,776
12	08	H00302	收榮譽贊助款(徐馨惠)		500	貸	137,276
12	09	I00637	支輔導室團體活動點心費(縣餅食品有限公司等.黃彤芳墊.二信)	1,643		貸	135,633
12	13	H00312	收校慶捐助經費(艾莉恩民宿)		1,000	貸	136,633
12	13	H00312	收校慶捐助經費(游振堉)		17,500	貸	154,133
12	16	H00315	收校慶捐款(陳紅妹)		28,000	貸	182,133
12	19	H00317	收捐助清寒貧困學生用品等(創研科技股份有限公司)		100,000	貸	282,133
12	19	I00655	支輔導室輔導用書籍費(博客來.黃彤芳墊.二信)	3,627		貸	278,506
12	19	I00655	支105/11弱勢學生早餐費(德龍早餐店.黃彤芳墊.二信)	1,480		貸	277,026
12	28	H00329	收邱淑雯捐贈費		100,000	貸	377,026
			本月合計	8,850	247,000		238,150
			截至本月底止累計數	295,779	672,805	貸	377,026

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

花蓮縣地方教育發展基金- 花蓮縣北昌國小

應付代收款科目明細表(2123)

中華民國 105年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計			5,367,804	
A00002	應付代收款-代收代付-健保費	720,291		
A00003	應付代收款-代收代付-勞保費	66,143		
A00005	應付代收款-代收代付-勞工退休準備金	142,827		
A00009	應付代收款-代收代付-法院強制命令款	1,998		
A00010	應付代收款-代收代付-互助金	500		
B00003	應付代收款-學生繳費-畢業班校外教學	2,570		
B00005	應付代收款-學生繳費-幼兒園經費	10,872		
B00011	應付代收款-學生繳費-鄉土語言教材費	160		
B00013	應付代收款-學生繳費-課後照顧經費	203,168		
B00014	應付代收款-學生繳費-幼兒園學生生活動費	52,813		
B00015	應付代收款-學生繳費-幼兒園學習材料費	96,656		
B00016	應付代收款-學生繳費-幼兒園點心及午餐費	390,221		
B00018	應付代收款-學生繳費-幼兒園學費	20,400		
CA0013	應付代收款-教育處委託補助-教師病假代課鐘點費	19,403		
CC5047	應付代收款-學管科-課稅配套之授課節數及導師費	363,508		
CC5049	應付代收款-學管科-105年8-12月教師減授課鐘點費	16,640		
CC5061	應付代收款-學管科-105年8-12月輔導教師人力運用費	300,000		
CC5062	應付代收款-學管科-105學年度第1學期學生書籍費	11,167		
CE4022	應付代收款-特教科-身障幼兒教育補助費	3,000		
CE4040	應付代收款-特教科-巡迴輔導員代課經費	557,429		
CE5003	應付代收款-特教科-教師助理員經費	79,142		
CE5022	應付代收款-特教科-身心障礙幼兒補助經費	3,000		
CE5045	應付代收款-特教科-特教教師聯合甄選費用	75,038		
CE5004	應付代收款-體健科-對外參賽經費	3,978		
CE5009	應付代收款-體健科-改善午餐廚房設備經費	11,130		
CF5054	應付代收款-體健科-105學年健康促進學校計畫	5,000		

花蓮縣地方教育發展基金- 花蓮縣北昌國小

應付代收款科目明細表(2123)

中華民國 105年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
CG5007	應付代收款-學管科-105年度原住民族語經費	100,477		
CG5016	應付代收款-學管科-資訊推動經費	17,313		
CG5046	應付代收款-學管科-補救教學經費	784		
CG5049	應付代收款-學管科-程式設計競賽經費	90,200		
CG5050	應付代收款-學管科-北光月瑜研習經費	667		
CG5064	應付代收款-學管科-外配子女輔導計畫經費	27,590		
CG5077	應付代收款-學管科-動畫程式設計經費	20,900		
CG5108	應付代收款-學管科-圖書館閱讀計畫經費	31,720		
CG5110	應付代收款-學管科-課後輔導學習經費	110,418		
CG5127	應付代收款-學管科-瘋資訊程式設計訓練經費	14,400		
DA0005	應付代收款-其他政府機關委託補助-公共藝術獎勵經費	4,610		
DC0001	應付代收款-其他政府機關委託補助-氣象局補助	3,600		
DD0001	應付代收款-其他政府機關委託補助-教育部學產基金低收入戶助學金	14,000		
DD0004	付代收款-其他政府機關委託補助-臺灣集中保管結算所補助經費	446,529		
E00001	應付代收款-非政府機關委託補助-各項獎助學金	21,010		
E00002	應付代收款-非政府機關委託補助-影響力股份有限公司蘇秀蓮贊助助學金	43,105		
E00003	應付代收款-非政府機關委託補助-影響力股份有限公司蘇秀蓮贊助築夢計畫	20,523		
E00005	應付代收款-非政府機關委託補助-榮譽贊助款	377,026		
E00007	應付代收款-非政府機關委託補助-畢業典禮贊助款	18,566		
E00008	應付代收款-非政府機關委託補助-科學教育贊助款	28,375		
F00002	應付代收款-其他-場地設施使用費	13,200		
F00004	應付代收款-其他-仁愛基金	337,840		
F00006	應付代收款-其他-圖書館經費	30,648		
F00012	應付代收款-其他-其他	15,800		
F00016	應付代收款-其他-園遊會經費	332,946		
H00002	應付代收款-午餐專戶-教職員工午餐費	8,503		

