

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106年2月28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	9,845,198	100.00	負 債	2	3,953,458	40.16
流動資產	11	9,845,198	100.00	流動負債	21	3,820,454	38.81
現金	111	9,596,535	97.47	應付款項	212	3,820,454	38.81
銀行存款	1112	9,596,535	97.47	應付代收款	2123	3,820,454	38.81
銀行存款-縣庫存款	1112-01	5,518,987	56.06	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-專戶存款	1112-02	3,743,528	38.02	其他負債	22	133,004	1.35
銀行存款-午餐專戶	1112-04	3,967	0.04	什項負債	221	133,004	1.35
銀行存款-國小經臨費	1112-08	330,053	3.35	存入保證金	2211	133,004	1.35
預付款項	115	248,663	2.53	基金餘額	3	5,891,740	59.84
預付費用	1154	42,700	0.43	基金餘額	31	5,891,740	59.84
其他預付款	115Y	205,963	2.09	基金餘額	311	5,891,740	59.84
合計：		9,845,198		累積餘額	3111	150,846	1.53
				本期賸餘	3112	5,740,894	58.31
				合計：		9,845,198	

註：

花蓮縣地方教育發展基金—北昌國小

619-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目		法 定 年 度 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	75,611,000	5,194,000	5,210,000	-16,000	-0.31	21,681,000	21,697,000	-16,000	-0.07
勞務收入	43	20,000								
服務收入	431	20,000								
財產收入	45	5,000								
利息收入	454	5,000								
政府撥入收入	46	75,555,000	5,194,000	5,194,000			21,681,000	21,681,000		
公庫撥款收入	462	75,555,000	5,194,000	5,194,000			21,681,000	21,681,000		
教學收入	4S	31,000		16,000	-16,000	-100.00		16,000	-16,000	-100.00
學雜費收入	4S1	31,000		16,000	-16,000	-100.00		16,000	-16,000	-100.00
基金用途	5	75,809,000	4,931,371	5,210,000	-278,629	-5.35	15,940,106	21,895,000	-5,954,894	-27.20
國民教育計畫	53	2,132,000	163,863	116,000	47,863	41.26	198,004	587,000	-388,996	-66.27
一般行政管理計畫	5L	73,547,000	4,767,508	5,094,000	-326,492	-6.41	15,742,102	21,243,000	-5,500,898	-25.90
建築及設備計畫	5M	130,000						65,000	-65,000	-100.00
購建固定資產		130,000						65,000	-65,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-198,000	262,629		262,629		5,740,894	-198,000	5,938,894	-2,999.44
期初基金餘額	71	199,732					150,846	199,732	-48,886	-24.48
解繳國庫										
期末基金餘額	72	1,732					5,891,740	1,732	5,890,008	340,069.75

註：

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣北昌國小

中華民國106年度

2123 應付代收款明細分類帳

仁愛基金

106年		付款憑單 或 傳票號數	摘 要	金 額			
月	日			借方	貸方	借或貸	餘額
01	01	*J00000	(年終結帳分錄)(上期結轉)		337,840	貸	337,840
			本月合計				
			截至本月底止累計數		337,840	貸	337,840
01	18	H00013	收仁愛基金款(拾金不昧)		1,239	貸	339,079
			本月合計		1,239		1,239
			截至本月底止累計數		339,079	貸	339,079

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106年度

2123 應付代收款明細分類帳

榮譽獎助款

106年		付款憑單 或 傳票號數	摘 要	金 額			
月	日			借方	貸方	借或貸	餘額
01	01	*J00000	(年終結帳分錄)(上期結轉)		377,026	貸	377,026
			本月合計				
			截至本月底止累計數		377,026	貸	377,026
01	09	I00022	支五忠班級費(曹琇惠墊, 二信)	1,350		貸	375,676
01	09	I00022	支三忠班級費(賴珮瑄墊, 二信)	1,400		貸	374,276
01	09	I00022	支三愛班級費(陳瑞欽墊, 二信)	1,400		貸	372,876
01	09	I00022	支二孝班級費(林雅娟墊, 二信)	1,300		貸	371,576
01	09	I00022	支五孝班級費(謝明璋墊, 二信)	1,450		貸	370,126
01	09	I00022	支五仁班級費(胡思璇墊, 二信)	1,400		貸	368,726
01	09	I00022	支五愛班級費(朱志忠墊, 二信)	1,350		貸	367,376
01	09	I00022	支六愛班級費(張家安墊, 二信)	1,250		貸	366,126
01	09	I00028	支臨時人員張渝方105/11薪資(二信)	4,599		貸	361,527
01	09	I00028	支臨時人員張渝方105/12薪資(二信)	4,473		貸	357,054
01	11	I00037	支50週年校慶園遊會小書包費(友鵬企業有限公司)	45,240		貸	311,814
01	11	I00037	支50週年校慶園遊會帳篷及會議桌租借費(盈彩國際有限公司)	83,100		貸	228,714
01	11	I00037	支50週年校慶園遊會感謝狀印製費等(好快廣告社)	67,640		貸	161,074
01	11	I00037	支50週年校慶園遊會T恤費(大匠設計實業社)	53,000		貸	108,074
01	11	I00038	支50週年校慶蛋糕費(劉明幸墊, 二信)	3,200		貸	104,874
01	11	I00038	支50週年校慶蛋糕桌費(劉明幸墊, 二信)	799		貸	104,075

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106年度

2123 應付代收款明細分類帳

106年		付款憑單 或 傳票號數	摘 要	金 額			
月	日			借方	貸方	借或貸	餘額
01	11	I00038	支50週年校慶招待來賓用點心費(劉明幸墊, 二信)	872		貸	103,203
01	11	I00038	支50週年校慶招待來賓用綠茶費(劉明幸墊, 二信)	600		貸	102,603
01	16	I00054	支園遊會場地佈置費(魔法企業社)	2,800		貸	99,803
01	16	I00057	支四孝校慶園遊會費用(唐志展墊, 二信)	6,116		貸	93,687
01	16	I00057	支六愛校慶園遊會費用(張家安墊, 二信)	3,041		貸	90,646
01	16	I00057	支資源班校慶園遊會費用(許秋慧墊, 二信)	22,200		貸	68,446
01	16	I00057	支五愛校慶園遊會費用(朱志忠墊, 二信)	9,428		貸	59,018
01	16	I00057	支六孝校慶園遊會費用(林育嫻墊, 二信)	426		貸	58,592
01	16	I00057	支六忠校慶園遊會費用(陳昭蓉墊, 二信)	4,848		貸	53,744
01	20	I00064	支六信校慶園遊會成本費(陳玟琳墊, 二信)	800		貸	52,944
01	20	I00064	支五仁校慶園遊會成本費(胡思璇墊, 二信)	2,510		貸	50,434
01	20	I00064	支五忠校慶園遊會成本費(曹琇惠墊, 二信)	2,550		貸	47,884
01	20	I00064	支四愛校慶園遊會成本費(謝心怡墊, 二信)	2,500		貸	45,384
01	20	I00064	支六孝校慶園遊會成本費(林育嫻墊, 二信)	1,660		貸	43,724
01	20	I00064	支六仁校慶園遊會成本費(孫志璋墊, 二信)	3,200		貸	40,524
01	20	I00064	支五孝校慶園遊會成本費(謝明璋墊, 二信)	7,792		貸	32,732
01	20	I00065	支幼兒園桌遊費(麗崧書局)	1,464		貸	31,268
01	20	I00065	支幼兒園世界拼圖費(華英社)	732		貸	30,536
01	23	J00012	園遊會經費轉正榮譽贊助款(收289, 291, 294-296, 315, 316)		335,946	貸	366,482

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106年度

2123 應付代收款明細分類帳

106年		付款憑單 或 傳票號數	摘要	金額			
月	日			借方	貸方	借或貸	餘額
			本月合計	346,490	335,946		10,544
02	08	I00099	截至本月底止累計數	346,490	712,972	貸	366,482
			支105/12-106/1弱勢學生早餐費(德龍早點店.黃彤芳墊.二信)	2,380		貸	364,102
			本月合計	2,380			2,380
			截至本月底止累計數	348,870	712,972	貸	364,102

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 106年2月28日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計			3,820,454	
A00002	應付代收款-代收代付-健保費	246,601		
A00003	應付代收款-代收代付-勞保費	57,610		
A00005	應付代收款-代收代付-勞工退休準備金	62,453		
A00006	應付代收款-代收代付-所得稅	4,275		
A00009	應付代收款-代收代付-法院強制命令款	999		
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			
B00011	應付代收款-學生繳費-鄉土語言教材費	10,872		
B00013	應付代收款-學生繳費-課後照顧經費	160		
B00014	應付代收款-學生繳費-幼兒園學生生活動費	110,919		
B00015	應付代收款-學生繳費-幼兒園學習材料費	19,563		
B00016	應付代收款-學生繳費-幼兒園點心及午餐費	73,099		
B00018	應付代收款-學生繳費-幼兒園學費	217,269		
CB5013	應付代收款-國教科-東棟校舍建築登記費	20,400		
CC5047	應付代收款-學管科-課稅配套之授課節數及導師費	44,000		
CC5062	應付代收款-學管科-105學年度第1學期學生書籍費	46,200		
CE4040	應付代收款-特教科-巡迴輔導員代課經費	11,167		
CE5022	應付代收款-特教科-身心障礙幼兒補助經費	431,082		
CE5042	應付代收款-特教科-幼兒園改善教學環境設備經費	3,000		
CE5045	應付代收款-特教科-特教教師聯合甄選費用	783,074		
CE6003	應付代收款-特教科-按時計酬教師助理員經費	40,642		
CF5004	應付代收款-體健科-對外參賽經費	37,106		
CF5054	應付代收款-體健科-105學年健康促進學校計畫	3,978		
CG5136	應付代收款-學管科-瘋資訊動畫程式設計經費	1,800		
DA0005	應付代收款-其他政府機關委託補助-公共藝術獎勵經費	205,000		
		4,610		

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 106年2月28日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
DC0001	應付代收款-其他政府機關委託補助-氣象局補助	3,600		
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	381,816		
E00001	應付代收款-非政府機關委託補助-各項獎助學金	18,010		
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獎助學金	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獎助學計畫	16,873		
E00005	應付代收款-非政府機關委託補助-榮譽獎助款	364,102		
E00006	應付代收款-非政府機關委託補助-運動會獎助款	3,000		
E00007	應付代收款-非政府機關委託補助-畢業典禮獎助款	23,566		
E00008	應付代收款-非政府機關委託補助-科學教育獎助款	28,375		
F00002	應付代收款-其他-場地設施使用費	45,400		
F00003	應付代收款-其他-考試報名費	2,400		
F00004	應付代收款-其他-仁愛基金	339,079		
F00006	應付代收款-其他-圖書館經費	31,048		
F00009	應付代收款-其他-旅費	930		
F00012	應付代收款-其他-其他	15,800		
H00002	應付代收款-午餐專戶-教職員工午餐費	3,967		
O5B048	105年度教育優先區計畫管考工作經費	60,934		