

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114年6月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	211,789,525	100.00	負 債	2	22,683,031	10.71
流動資產	11	50,766,904	23.97	流動負債	21	21,357,669	10.08
現金	1101	48,397,296	22.85	應付款項	2102	21,357,669	10.08
銀行存款	110102	48,397,296	22.85	應付代收款	210203	21,357,669	10.08
銀行存款-縣庫存款	110102-01	27,520,098	12.99	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	20,313,423	9.59	其他負債	28	1,325,362	0.63
銀行存款-午餐專戶	110102-04	0	0.00	什項負債	2801	1,325,362	0.63
銀行存款-國小經臨費	110102-08	563,775	0.27	存入保證金	280104	1,325,362	0.63
銀行存款-退休撫卹給付	110102-09	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
應收款項	1103	0	0.00	淨資產	3	189,106,494	89.29
應收利息	110305	0	0.00	淨資產	31	189,106,494	89.29
預付款項	1108	2,369,608	1.12	淨資產	3101	189,106,494	89.29
預付費用	110804	0	0.00	累積餘額	310101	152,859,695	72.18
其他預付款	110899	2,369,608	1.12	本期賸餘	310102	36,246,799	17.11
				淨資產調整數	310104		

信託代理與保證資產 26,000

信託代理與保證負債

26,000

保證品 26,000

應付保證品

26,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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114年6月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
固定資產	14	161,022,621	76.03	合計：		211,789,525	
土地	1401	96,992,500	45.80				
土地	140101	96,992,500	45.80				
土地改良物	1402	9,960,334	4.70				
土地改良物	140201	9,960,334	4.70				
房屋建築及設備	1404	34,261,252	16.18				
房屋建築及設備	140401	58,432,134	27.59				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,170,882	-11.41				
機械及設備	1405	9,942,986	4.69				
機械及設備	140501	24,530,556	11.58				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,587,570	-6.89				
交通及運輸設備	1406	1,510,461	0.71				
交通及運輸設備	140601	2,758,869	1.30				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,248,408	-0.59				

信託代理與保證資產	26,000	信託代理與保證負債	26,000
-----------	--------	-----------	--------

保證品	26,000	應付保證品	26,000
-----	--------	-------	--------

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

中華民國114年6月30日

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
雜項設備	1407	8,355,088	3.94				
雜項設備	140701	23,125,129	10.92				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,770,041	-6.97				
合計：		211,789,525					

26, 000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣北昌國小

619-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 6 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			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	116,807,000	8,264,276	8,230,000	34,276	0.42	92,292,468	92,022,000	270,468	0.29
勞務收入	10,000								
服務收入	10,000								
財產收入	185,000	34,276		34,276		184,276	150,000	34,276	22.85
租金收入	150,000					150,000	150,000		
利息收入	35,000	34,276		34,276		34,276		34,276	
政府撥入收入	116,612,000	8,230,000	8,230,000			91,872,000	91,872,000		
公庫撥款收入	116,612,000	8,230,000	8,230,000			91,872,000	91,872,000		
其他收入						236,192		236,192	
雜項收入						236,192		236,192	
基金用途	116,807,000	8,214,854	8,230,000	-15,146	-0.18	65,311,596	92,022,000	-26,710,404	-29.03
國民教育計畫	2,246,000	137,913	155,000	-17,087	-11.02	879,401	1,197,000	-317,599	-26.53
其他	2,246,000	137,913	155,000	-17,087	-11.02	879,401	1,197,000	-317,599	-26.53
一般行政管理計畫	114,561,000	8,001,860	8,075,000	-73,140	-0.91	64,262,617	90,825,000	-26,562,383	-29.25
其他	114,561,000	8,001,860	8,075,000	-73,140	-0.91	64,262,617	90,825,000	-26,562,383	-29.25
建築及設備計畫		75,081		75,081		169,578		169,578	
購建固定資產		75,081		75,081		169,578		169,578	
本期賸餘(短絀)		49,422		49,422		26,980,872		26,980,872	
期初基金餘額	2,372,453					1,103,001	2,372,453	-1,269,452	-53.51
解繳公庫									
期末基金餘額	2,372,453					28,083,873	2,372,453	25,711,420	1,083.75

註：

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114年7月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	212,199,510	100.00	負 債	2	22,881,174	10.78
流動資產	11	51,535,397	24.29	流動負債	21	22,015,812	10.38
現金	1101	48,966,293	23.08	應付款項	2102	22,015,812	10.38
銀行存款	110102	48,966,293	23.08	應付代收款	210203	22,015,812	10.38
銀行存款-縣庫存款	110102-01	27,337,353	12.88	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	20,943,463	9.87	其他負債	28	865,362	0.41
銀行存款-午餐專戶	110102-04	0	0.00	什項負債	2801	865,362	0.41
銀行存款-國小經臨費	110102-08	685,477	0.32	存入保證金	280104	865,362	0.41
銀行存款-退休撫卹給付	110102-09	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
應收款項	1103	0	0.00	淨資產	3	189,318,336	89.22
應收利息	110305	0	0.00	淨資產	31	189,318,336	89.22
預付款項	1108	2,569,104	1.21	淨資產	3101	189,318,336	89.22
預付費用	110804	631,393	0.30	累積餘額	310101	152,859,695	72.04
其他預付款	110899	1,937,711	0.91	本期賸餘	310102	36,458,641	17.18
				淨資產調整數	310104		

信託代理與保證資產 26,000

信託代理與保證負債

26,000

保證品 26,000

應付保證品

26,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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114年7月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
固定資產	14	160,664,113	75.71	合計：		212,199,510	
土地	1401	96,992,500	45.71				
土地	140101	96,992,500	45.71				
土地改良物	1402	9,878,161	4.66				
土地改良物	140201	9,960,334	4.69				
累計折舊-土地改良物	140202	-82,173	-0.04				
房屋建築及設備	1404	34,172,817	16.10				
房屋建築及設備	140401	58,432,134	27.54				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,259,317	-11.43				
機械及設備	1405	9,986,923	4.71				
機械及設備	140501	24,657,344	11.62				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,670,421	-6.91				
交通及運輸設備	1406	1,485,550	0.70				
交通及運輸設備	140601	2,758,869	1.30				

信託代理與保證資產	26,000	信託代理與保證負債	26,000
-----------	--------	-----------	--------

保證品	26,000	應付保證品	26,000
-----	--------	-------	--------

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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114年7月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,273,319	-0.60				
雜項設備	1407	8,148,162	3.84				
雜項設備	140701	22,743,948	10.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,595,786	-6.88				
合計：		212,199,510					

信託代理與保證資產

26,000

信託代理與保證負債

26,000

保證品

26,000

應付保證品

26,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣北昌國小

619-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 7 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			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	116,807,000	8,313,000	8,340,000	-27,000	-0.32	100,605,468	100,362,000	243,468	0.24
勞務收入	10,000		10,000	-10,000	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
服務收入	10,000		10,000	-10,000	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
財產收入	185,000		17,000	-17,000	-100.00	184,276	167,000	17,276	10.34
租金收入	150,000					150,000	150,000		
利息收入	35,000		17,000	-17,000	-100.00	34,276	17,000	17,276	101.62
政府撥入收入	116,612,000	8,313,000	8,313,000			100,185,000	100,185,000		
公庫撥款收入	116,612,000	8,313,000	8,313,000			100,185,000	100,185,000		
其他收入						236,192		236,192	
雜項收入						236,192		236,192	
基金用途	116,807,000	7,742,650	8,340,000	-597,350	-7.16	73,054,246	100,362,000	-27,307,754	-27.21
國民教育計畫	2,246,000	735,120	265,000	470,120	177.40	1,614,521	1,462,000	152,521	10.43
其他	2,246,000	735,120	265,000	470,120	177.40	1,614,521	1,462,000	152,521	10.43
一般行政管理計畫	114,561,000	7,007,530	8,075,000	-1,067,470	-13.22	71,270,147	98,900,000	-27,629,853	-27.94
其他	114,561,000	7,007,530	8,075,000	-1,067,470	-13.22	71,270,147	98,900,000	-27,629,853	-27.94
建築及設備計畫						169,578		169,578	
購建固定資產						169,578		169,578	
本期賸餘(短絀)		570,350		570,350		27,551,222		27,551,222	
期初基金餘額	2,372,453					1,103,001	2,372,453	-1,269,452	-53.51
解繳公庫									
期末基金餘額	2,372,453					28,654,223	2,372,453	26,281,770	1,107.79

註：

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣北昌國小

619-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 8 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			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	116,807,000	8,224,000	8,224,000			108,829,468	108,586,000	243,468	0.22
勞務收入	10,000						10,000	-10,000	-100.00
服務收入	10,000						10,000	-10,000	-100.00
財產收入	185,000					184,276	167,000	17,276	10.34
租金收入	150,000					150,000	150,000		
利息收入	35,000					34,276	17,000	17,276	101.62
政府撥入收入	116,612,000	8,224,000	8,224,000			108,409,000	108,409,000		
公庫撥款收入	116,612,000	8,224,000	8,224,000			108,409,000	108,409,000		
其他收入						236,192		236,192	
雜項收入						236,192		236,192	
基金用途	116,807,000	9,667,408	8,224,000	1,443,408	17.55	82,721,654	108,586,000	-25,864,346	-23.82
國民教育計畫	2,246,000	192,904	155,000	37,904	24.45	1,807,425	1,617,000	190,425	11.78
其他	2,246,000	192,904	155,000	37,904	24.45	1,807,425	1,617,000	190,425	11.78
一般行政管理計畫	114,561,000	9,474,504	8,069,000	1,405,504	17.42	80,744,651	106,969,000	-26,224,349	-24.52
其他	114,561,000	9,474,504	8,069,000	1,405,504	17.42	80,744,651	106,969,000	-26,224,349	-24.52
建築及設備計畫						169,578		169,578	
購建固定資產						169,578		169,578	
本期賸餘(短絀)		-1,443,408		-1,443,408		26,107,814		26,107,814	
期初基金餘額	2,372,453					1,103,001	2,372,453	-1,269,452	-53.51
解繳公庫									
期末基金餘額	2,372,453					27,210,815	2,372,453	24,838,362	1,046.95

註：

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114年8月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	212,528,767	100.00	負 債	2	25,085,899	11.80
流動資產	11	52,296,714	24.61	流動負債	21	24,220,537	11.40
現金	1101	49,850,326	23.46	應付款項	2102	24,220,537	11.40
銀行存款	110102	49,850,326	23.46	應付代收款	210203	24,220,537	11.40
銀行存款-縣庫存款	110102-01	25,294,930	11.90	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	23,963,823	11.28	其他負債	28	865,362	0.41
銀行存款-午餐專戶	110102-04	0	0.00	什項負債	2801	865,362	0.41
銀行存款-國小經臨費	110102-08	591,573	0.28	存入保證金	280104	865,362	0.41
銀行存款-退休撫卹給付	110102-09	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
應收款項	1103	0	0.00	淨資產	3	187,442,868	88.20
應收利息	110305	0	0.00	淨資產	31	187,442,868	88.20
預付款項	1108	2,446,388	1.15	淨資產	3101	187,442,868	88.20
預付費用	110804	1,324,312	0.62	累積餘額	310101	152,859,695	71.92
其他預付款	110899	1,122,076	0.53	本期賸餘	310102	34,583,173	16.27
				淨資產調整數	310104		
信託代理與保證資產		26,000		信託代理與保證負債		26,000	
保證品		26,000		應付保證品		26,000	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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114年8月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
固定資產	14	160,232,053	75.39	合計：		212,528,767	
土地	1401	96,992,500	45.64				
土地	140101	96,992,500	45.64				
土地改良物	1402	9,795,988	4.61				
土地改良物	140201	9,960,334	4.69				
累計折舊-土地改良物	140202	-164,346	-0.08				
房屋建築及設備	1404	34,084,382	16.04				
房屋建築及設備	140401	58,432,134	27.49				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,347,752	-11.46				
機械及設備	1405	9,726,694	4.58				
機械及設備	140501	24,627,344	11.59				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,900,650	-7.01				
交通及運輸設備	1406	1,460,648	0.69				
交通及運輸設備	140601	2,758,869	1.30				

信託代理與保證資產

26,000

信託代理與保證負債

26,000

保證品

26,000

應付保證品

26,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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114年8月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,298,221	-0.61				
雜項設備	1407	8,171,841	3.85				
雜項設備	140701	22,953,948	10.80				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,782,107	-6.96				
合計：		212,528,767					

信託代理與保證資產

26,000

信託代理與保證負債

26,000

保證品

26,000

應付保證品

26,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣北昌國小

619-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 9 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			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	116,807,000	7,386,000	7,386,000			116,215,468	115,972,000	243,468	0.21
勞務收入	10,000						10,000	-10,000	-100.00
服務收入	10,000						10,000	-10,000	-100.00
財產收入	185,000					184,276	167,000	17,276	10.34
租金收入	150,000					150,000	150,000		
利息收入	35,000					34,276	17,000	17,276	101.62
政府撥入收入	116,612,000	7,386,000	7,386,000			115,795,000	115,795,000		
公庫撥款收入	116,612,000	7,386,000	7,386,000			115,795,000	115,795,000		
其他收入						236,192		236,192	
雜項收入						236,192		236,192	
基金用途	116,807,000	15,902,219	7,386,000	8,516,219	115.30	98,623,873	115,972,000	-17,348,127	-14.96
國民教育計畫	2,246,000	266,961	163,000	103,961	63.78	2,074,386	1,780,000	294,386	16.54
其他	2,246,000	266,961	163,000	103,961	63.78	2,074,386	1,780,000	294,386	16.54
一般行政管理計畫	114,561,000	15,635,258	7,223,000	8,412,258	116.46	96,379,909	114,192,000	-17,812,091	-15.60
其他	114,561,000	15,635,258	7,223,000	8,412,258	116.46	96,379,909	114,192,000	-17,812,091	-15.60
建築及設備計畫						169,578		169,578	
購建固定資產						169,578		169,578	
本期賸餘(短絀)		-8,516,219		-8,516,219		17,591,595		17,591,595	
期初基金餘額	2,372,453					1,103,001	2,372,453	-1,269,452	-53.51
解繳公庫									
期末基金餘額	2,372,453					18,694,596	2,372,453	16,322,143	687.99

註：

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114年9月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	216,372,930	100.00	負 債	2	22,075,880	10.20
流動資產	11	40,770,476	18.84	流動負債	21	21,249,518	9.82
現金	1101	37,860,713	17.50	應付款項	2102	21,249,518	9.82
銀行存款	110102	37,860,713	17.50	應付代收款	210203	21,249,518	9.82
銀行存款-縣庫存款	110102-01	16,245,753	7.51	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	21,071,348	9.74	其他負債	28	826,362	0.38
銀行存款-午餐專戶	110102-04	0	0.00	什項負債	2801	826,362	0.38
銀行存款-國小經臨費	110102-08	543,612	0.25	存入保證金	280104	826,362	0.38
銀行存款-退休撫卹給付	110102-09	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
應收款項	1103	0	0.00	淨資產	3	194,297,050	89.80
應收利息	110305	0	0.00	淨資產	31	194,297,050	89.80
預付款項	1108	2,909,763	1.34	淨資產	3101	194,297,050	89.80
預付費用	110804	1,905,231	0.88	累積餘額	310101	152,859,695	70.65
其他預付款	110899	1,004,532	0.46	本期賸餘	310102	41,436,050	19.15
				淨資產調整數	310104	1,305	0.00

信託代理與保證資產

26,000

信託代理與保證負債

26,000

保證品

26,000

應付保證品

26,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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114年9月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
固定資產	14	175,602,454	81.16	合計：		216,372,930	
土地	1401	96,992,500	44.83				
土地	140101	96,992,500	44.83				
土地改良物	1402	9,713,815	4.49				
土地改良物	140201	9,960,334	4.60				
累計折舊-土地改良物	140202	-246,519	-0.11				
房屋建築及設備	1404	46,727,466	21.60				
房屋建築及設備	140401	71,290,668	32.95				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,563,202	-11.35				
機械及設備	1405	11,998,159	5.55				
機械及設備	140501	27,129,321	12.54				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,131,162	-6.99				
交通及運輸設備	1406	1,435,737	0.66				
交通及運輸設備	140601	2,758,869	1.28				

信託代理與保證資產

26,000

信託代理與保證負債

26,000

保證品

26,000

應付保證品

26,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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114年9月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,323,132	-0.61				
雜項設備	1407	8,734,777	4.04				
雜項設備	140701	23,708,107	10.96				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,973,330	-6.92				
合計：		216,372,930					

信託代理與保證資產

26,000

信託代理與保證負債

26,000

保證品

26,000

應付保證品

26,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。