

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 10 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	283,500	279,000	4,500	1.61	116,498,968	116,251,000	247,968	0.21
勞務收入	10,000	4,500		4,500		4,500	10,000	-5,500	-55.00
服務收入	10,000	4,500		4,500		4,500	10,000	-5,500	-55.00
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	279,000	279,000			116,074,000	116,074,000		
公庫撥款收入	116,612,000	279,000	279,000			116,074,000	116,074,000		
其他收入						236,192		236,192	
雜項收入						236,192		236,192	
基金用途	116,807,000	11,030,821	279,000	10,751,821	3,853.70	109,654,694	116,251,000	-6,596,306	-5.67
國民教育計畫	2,246,000	234,950	155,000	79,950	51.58	2,309,336	1,935,000	374,336	19.35
其他	2,246,000	234,950	155,000	79,950	51.58	2,309,336	1,935,000	374,336	19.35
一般行政管理計畫	114,561,000	10,795,871	124,000	10,671,871	8,606.35	107,175,780	114,316,000	-7,140,220	-6.25
其他	114,561,000	10,795,871	124,000	10,671,871	8,606.35	107,175,780	114,316,000	-7,140,220	-6.25
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)		-10,747,321		-10,747,321		6,844,274		6,844,274	
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					7,947,275	2,372,453	5,574,822	234.98

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10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	200,859,301	100.00	負 債	2	18,012,870	8.97
流動資產	11	25,960,145	12.92	流動負債	21	17,213,508	8.57
現金	1101	24,583,246	12.24	應付款項	2102	17,213,508	8.57
銀行存款	110102	24,583,246	12.24	應付代收款	210203	17,213,508	8.57
銀行存款-縣庫存款	110102-01	7,483,613	3.73	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	16,635,971	8.28	其他負債	28	799,362	0.40
銀行存款-午餐專戶	110102-04	0	0.00	什項負債	2801	799,362	0.40
銀行存款-國小經臨費	110102-08	463,662	0.23	存入保證金	280104	799,362	0.40
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	182,846,431	91.03
應收利息	110305	0	0.00	淨資產	31	182,846,431	91.03
預付款項	1108	1,376,899	0.69	淨資產	3101	182,846,431	91.03
預付費用	110804	0	0.00	累積餘額	310101	152,859,695	76.10
其他預付款	110899	1,376,899	0.69	本期賸餘	310102	29,985,431	14.93
				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10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	174,899,156	87.08	合計：		200,859,301	
土地	1401	96,992,500	48.29				
土地	140101	96,992,500	48.29				
土地改良物	1402	9,631,642	4.80				
土地改良物	140201	9,960,334	4.96				
累計折舊-土地改良物	140202	-328,692	-0.16				
房屋建築及設備	1404	46,614,859	23.21				
房屋建築及設備	140401	71,290,668	35.49				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,675,809	-12.29				
機械及設備	1405	11,719,137	5.83				
機械及設備	140501	27,102,421	13.49				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,383,284	-7.66				
交通及運輸設備	1406	1,410,835	0.70				
交通及運輸設備	140601	2,758,869	1.37				

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10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	-1,348,034	-0.67				
雜項設備	1407	8,530,183	4.25				
雜項設備	140701	23,708,107	11.80				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,177,924	-7.56				
合計：		200,859,301					

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。