

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣北昌國小

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 1 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	123,847,000	36,526,000	36,193,000	333,000	0.92	36,526,000	36,193,000	333,000	0.92
勞務收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
服務收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
財產收入	185,000	338,000		338,000		338,000		338,000	
租金收入	150,000	338,000		338,000		338,000		338,000	
利息收入	35,000								
政府撥入收入	123,652,000	36,188,000	36,188,000			36,188,000	36,188,000		
公庫撥款收入	123,652,000	36,188,000	36,188,000			36,188,000	36,188,000		
基金用途	123,897,000	15,783,051	36,243,000	-20,459,949	-56.45	15,783,051	36,243,000	-20,459,949	-56.45
國民教育計畫	2,455,000	158,107	383,000	-224,893	-58.72	158,107	383,000	-224,893	-58.72
其他	2,455,000	158,107	383,000	-224,893	-58.72	158,107	383,000	-224,893	-58.72
一般行政管理計畫	121,442,000	15,624,944	35,860,000	-20,235,056	-56.43	15,624,944	35,860,000	-20,235,056	-56.43
其他	121,442,000	15,624,944	35,860,000	-20,235,056	-56.43	15,624,944	35,860,000	-20,235,056	-56.43
本期賸餘(短絀)	-50,000	20,742,949	-50,000	20,792,949	-41,585.90	20,742,949	-50,000	20,792,949	-41,585.90
期初基金餘額	1,103,001					2,961,742	1,103,001	1,858,741	168.52
解繳公庫									
期末基金餘額	1,053,001					23,704,691	1,053,001	22,651,690	2,151.16

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115年1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	210,068,745	100.00	負債	2	13,460,470	6.41
流動資產	11	37,165,161	17.69	流動負債	21	12,638,108	6.02
現金	1101	36,502,322	17.38	應付款項	2102	12,638,108	6.02
銀行存款	110102	36,502,322	17.38	應付代收款	210203	12,638,108	6.02
銀行存款-縣庫存款	110102-01	23,287,599	11.09	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	12,797,631	6.09	其他負債	28	822,362	0.39
銀行存款-國小經臨費	110102-08	417,092	0.20	什項負債	2801	822,362	0.39
預付款項	1108	662,839	0.32	存入保證金	280104	822,362	0.39
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	196,608,275	93.59
其他預付款	110899	662,839	0.32	淨資產	31	196,608,275	93.59
固定資產	14	172,903,584	82.31	淨資產	3101	196,608,275	93.59
土地	1401	96,992,500	46.17	累積餘額	310101	176,754,055	84.14
土地	140101	96,992,500	46.17	本期賸餘	310102	20,059,220	9.55
土地改良物	1402	9,385,123	4.47	淨資產調整數	310104	-205,000	-0.10
土地改良物	140201	9,960,334	4.74	合計：		210,068,745	

信託代理與保證資產

12,000

信託代理與保證負債

12,000

保證品

12,000

應付保證品

12,000

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115年1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-土地改良物	140202	-575,211	-0.27				
房屋建築及設備	1404	46,277,038	22.03				
房屋建築及設備	140401	71,290,668	33.94				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,013,630	-11.91				
機械及設備	1405	10,960,607	5.22				
機械及設備	140501	27,164,420	12.93				
累計折舊-機械及設備	140502	-16,203,813	-7.71				
交通及運輸設備	1406	1,337,311	0.64				
交通及運輸設備	140601	2,746,869	1.31				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,409,558	-0.67				
雜項設備	1407	7,951,005	3.78				
雜項設備	140701	23,731,867	11.30				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,780,862	-7.51				
合計：		210,068,745					

信託代理與保證資產

12,000

信託代理與保證負債

12,000

保證品

12,000

應付保證品

12,000

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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 2 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	123,847,000	8,810,000	8,810,000			45,336,000	45,003,000	333,000	0.74
勞務收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
服務收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
財產收入	185,000					338,000		338,000	
租金收入	150,000					338,000		338,000	
利息收入	35,000								
政府撥入收入	123,652,000	8,810,000	8,810,000			44,998,000	44,998,000		
公庫撥款收入	123,652,000	8,810,000	8,810,000			44,998,000	44,998,000		
基金用途	123,897,000	17,732,908	8,810,000	8,922,908	101.28	33,515,959	45,053,000	-11,537,041	-25.61
國民教育計畫	2,455,000	127,652	168,000	-40,348	-24.02	285,759	551,000	-265,241	-48.14
其他	2,455,000	127,652	168,000	-40,348	-24.02	285,759	551,000	-265,241	-48.14
一般行政管理計畫	121,442,000	17,605,256	8,642,000	8,963,256	103.72	33,230,200	44,502,000	-11,271,800	-25.33
其他	121,442,000	17,605,256	8,642,000	8,963,256	103.72	33,230,200	44,502,000	-11,271,800	-25.33
本期賸餘(短絀)	-50,000	-8,922,908		-8,922,908		11,820,041	-50,000	11,870,041	-23,740.08
期初基金餘額	1,103,001					2,961,742	1,103,001	1,858,741	168.52
解繳公庫									
期末基金餘額	1,053,001					14,781,783	1,053,001	13,728,782	1,303.78

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115年2月28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	196,822,460	100.00	負債	2	9,810,590	4.98
流動資產	11	24,592,373	12.49	流動負債	21	8,858,228	4.50
現金	1101	22,977,243	11.67	應付款項	2102	8,858,228	4.50
銀行存款	110102	22,977,243	11.67	應付代收款	210203	8,858,228	4.50
銀行存款-縣庫存款	110102-01	13,819,573	7.02	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	8,868,230	4.51	其他負債	28	952,362	0.48
銀行存款-國小經臨費	110102-08	289,440	0.15	什項負債	2801	952,362	0.48
預付款項	1108	1,615,130	0.82	存入保證金	280104	952,362	0.48
預付費用	110804	672,770	0.34	淨資產	3	187,011,870	95.02
其他預付款	110899	942,360	0.48	淨資產	31	187,011,870	95.02
固定資產	14	172,230,087	87.51	淨資產	3101	187,011,870	95.02
土地	1401	96,992,500	49.28	累積餘額	310101	176,754,055	89.80
土地	140101	96,992,500	49.28	本期賸餘	310102	10,462,815	5.32
土地改良物	1402	9,302,950	4.73	淨資產調整數	310104	-205,000	-0.10
土地改良物	140201	9,960,334	5.06	合計：		196,822,460	

信託代理與保證資產

12,000

信託代理與保證負債

12,000

保證品

12,000

應付保證品

12,000

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115年2月28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-土地改良物	140202	-657,384	-0.33				
房屋建築及設備	1404	46,164,431	23.45				
房屋建築及設備	140401	71,290,668	36.22				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,126,237	-12.77				
機械及設備	1405	10,702,625	5.44				
機械及設備	140501	27,141,920	13.79				
累計折舊-機械及設備	140502	-16,439,295	-8.35				
交通及運輸設備	1406	1,312,849	0.67				
交通及運輸設備	140601	2,746,869	1.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,434,020	-0.73				
雜項設備	1407	7,754,732	3.94				
雜項設備	140701	23,731,867	12.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,977,135	-8.12				
合計：		196,822,460					

信託代理與保證資產

12,000

信託代理與保證負債

12,000

保證品

12,000

應付保證品

12,000

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。