

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 3 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	9,067,000	9,142,000	-75,000	-0.82	54,403,000	54,145,000	258,000	0.48
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		75,000	-75,000	-100.00	338,000	75,000	263,000	350.67
租金收入	150,000		75,000	-75,000	-100.00	338,000	75,000	263,000	350.67
利息收入	35,000								
政府撥入收入	123,652,000	9,067,000	9,067,000			54,065,000	54,065,000		
公庫撥款收入	123,652,000	9,067,000	9,067,000			54,065,000	54,065,000		
基金用途	123,897,000	8,879,996	9,142,000	-262,004	-2.87	42,395,955	54,195,000	-11,799,045	-21.77
國民教育計畫	2,455,000	230,312	168,000	62,312	37.09	516,071	719,000	-202,929	-28.22
其他	2,455,000	230,312	168,000	62,312	37.09	516,071	719,000	-202,929	-28.22
一般行政管理計畫	121,442,000	8,649,684	8,974,000	-324,316	-3.61	41,879,884	53,476,000	-11,596,116	-21.68
其他	121,442,000	8,649,684	8,974,000	-324,316	-3.61	41,879,884	53,476,000	-11,596,116	-21.68
本期賸餘(短絀)	-50,000	187,004		187,004		12,007,045	-50,000	12,057,045	-24,114.09
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					14,968,787	1,053,001	13,915,786	1,321.54

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3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	198,018,938	100.00	負債	2	11,493,585	5.80
流動資產	11	26,462,372	13.36	流動負債	21	10,465,851	5.29
現金	1101	24,383,441	12.31	應付款項	2102	10,465,851	5.29
銀行存款	110102	24,383,441	12.31	應付代收款	210203	10,465,851	5.29
銀行存款-縣庫存款	110102-01	13,900,889	7.02	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	10,087,424	5.09	其他負債	28	1,027,734	0.52
銀行存款-國小經臨費	110102-08	395,128	0.20	什項負債	2801	1,027,734	0.52
預付款項	1108	2,078,931	1.05	存入保證金	280104	1,027,734	0.52
預付費用	110804	672,770	0.34	淨資產	3	186,525,353	94.20
其他預付款	110899	1,406,161	0.71	淨資產	31	186,525,353	94.20
固定資產	14	171,556,566	86.64	淨資產	3101	186,525,353	94.20
土地	1401	96,992,500	48.98	累積餘額	310101	176,754,055	89.26
土地	140101	96,992,500	48.98	本期賸餘	310102	9,976,298	5.04
土地改良物	1402	9,220,777	4.66	淨資產調整數	310104	-205,000	-0.10
土地改良物	140201	9,960,334	5.03	合計：		198,018,938	

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3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	-739,557	-0.37				
房屋建築及設備	1404	46,051,824	23.26				
房屋建築及設備	140401	71,290,668	36.00				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,238,844	-12.75				
機械及設備	1405	10,444,582	5.27				
機械及設備	140501	27,141,920	13.71				
累計折舊-機械及設備	140502	-16,697,338	-8.43				
交通及運輸設備	1406	1,288,378	0.65				
交通及運輸設備	140601	2,746,869	1.39				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,458,491	-0.74				
雜項設備	1407	7,558,505	3.82				
雜項設備	140701	23,731,867	11.98				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,173,362	-8.17				
合計：		198,018,938					

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－北昌國小
各項費用彙計表
中華民國115年3月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	121,442,000	41,879,884	-79,562,116	-65.51
11 正式員額薪資		24,961,676	24,961,676	
113 職員薪金		22,990,064	22,990,064	
114 工員工資		1,971,612	1,971,612	
12 聘僱及兼職人員薪資		40,616	40,616	
124 兼職人員酬金		40,616	40,616	
13 加(夜)班費		269,600	269,600	
134 未休假加班費		269,600	269,600	
15 獎金		8,842,257	8,842,257	
152 年終獎金		8,842,257	8,842,257	
16 退休及卹償金		6,330,671	6,330,671	
161 職員退休及離職金		5,620,226	5,620,226	
162 工員退休及離職金		49,009	49,009	
163 卹償金		661,436	661,436	
18 福利費		1,435,064	1,435,064	
181 分擔員工保險費		1,016,964	1,016,964	
18Y 其他福利費		418,100	418,100	
2 服務費用	1,669,000	443,814	-1,225,186	-73.41
21 水電費		173,336	173,336	
212 工作場所電費		145,378	145,378	
214 工作場所水費		27,958	27,958	
22 郵電費		12,678	12,678	
221 郵費		1,444	1,444	
222 電話費		11,234	11,234	
24 印刷裝訂與廣告費		10,200	10,200	
241 印刷及裝訂費		10,200	10,200	

花蓮縣地方教育發展基金－北昌國小
各項費用彙計表
中華民國115年3月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
25 修理保養及保固費		108,640	108,640	
252 一般房屋修護費		81,560	81,560	
255 機械及設備修護費		20,925	20,925	
256 交通及運輸設備修護費		2,400	2,400	
257 雜項設備修護費		3,755	3,755	
27 一般服務費		113,648	113,648	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		90	90	
27D 計時與計件人員酬金		64,558	64,558	
27F 體育活動費		49,000	49,000	
28 專業服務費		18,895	18,895	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,135	8,135	
28Y 其他專業服務費		10,760	10,760	
29 公共關係費		6,417	6,417	
291 公共關係費		6,417	6,417	
3 材料及用品費	768,000	52,767	-715,233	-93.13
31 使用材料費		250	250	
312 燃料		250	250	
32 用品消耗		52,517	52,517	
321 辦公(事務)用品		3,159	3,159	
323 農業與園藝用品及環境美化費		8,050	8,050	
326 食品		8,697	8,697	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		2,311	2,311	
32Y 其他用品消耗		30,300	30,300	
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	12,490	12,490	
45 雜項設備租金		12,490	12,490	
451 雜項設備租金		12,490	12,490	

花蓮縣地方教育發展基金－北昌國小
各項費用彙計表
中華民國115年3月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	7,000	-11,000	-61.11
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合 計	123,897,000	42,395,955	-81,501,045	-65.78