

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 115 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	123,847,000	8,735,000	8,810,000	-75,000	-0.85	98,578,490	98,409,000	169,490	0.17
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		75,000	-75,000	-100.00	346,490	167,000	179,490	107.48
租金收入	150,000		75,000	-75,000	-100.00	338,000	150,000	188,000	125.33
利息收入	35,000					8,490	17,000	-8,510	-50.06
政府撥入收入	123,652,000	8,735,000	8,735,000			98,232,000	98,232,000		
公庫撥款收入	123,652,000	8,735,000	8,735,000			98,232,000	98,232,000		
基金用途	123,897,000	9,731,233	8,810,000	921,233	10.46	91,438,366	98,459,000	-7,020,634	-7.13
國民教育計畫	2,455,000	134,019	168,000	-33,981	-20.23	3,670,747	1,773,000	1,897,747	107.04
其他	2,455,000	134,019	168,000	-33,981	-20.23	3,670,747	1,773,000	1,897,747	107.04
一般行政管理計畫	121,442,000	9,597,214	8,642,000	955,214	11.05	87,767,619	96,686,000	-8,918,381	-9.22
其他	121,442,000	9,597,214	8,642,000	955,214	11.05	87,767,619	96,686,000	-8,918,381	-9.22
建築及設備計畫									
購建固定資產									
本期賸餘(短絀)	-50,000	-996,233		-996,233		7,140,124	-50,000	7,190,124	-14,380.25
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					10,101,866	1,053,001	9,048,865	859.34

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	195,576,318	100.00	負 債	2	15,239,228	7.79
流動資產	11	25,341,094	12.96	流動負債	21	14,454,494	7.39
現金	1101	24,473,315	12.51	應付款項	2102	14,454,494	7.39
銀行存款	110102	24,473,315	12.51	應付代收款	210203	14,454,494	7.39
銀行存款-縣庫存款	110102-01	9,508,853	4.86	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	14,382,659	7.35	其他負債	28	784,734	0.40
銀行存款-國小經臨費	110102-08	581,803	0.30	什項負債	2801	784,734	0.40
銀行存款-退休撫卹給付	110102-09	0	0.00	存入保證金	280104	784,734	0.40
預付款項	1108	867,779	0.44	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	40,000	0.02	淨資產	3	180,337,090	92.21
其他預付款	110899	827,779	0.42	淨資產	31	180,337,090	92.21
固定資產	14	170,235,224	87.04	淨資產	3101	180,337,090	92.21
土地	1401	96,992,500	49.59	累積餘額	310101	176,754,055	90.38
土地	140101	96,992,500	49.59	本期賸餘	310102	3,788,035	1.94
				淨資產調整數	310104	-205,000	-0.10

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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		
土地改良物	1402	8,809,912	4.50	合計：		195,576,318	
土地改良物	140201	9,960,334	5.09				
累計折舊-土地改良物	140202	-1,150,422	-0.59				
房屋建築及設備	1404	45,488,789	23.26				
房屋建築及設備	140401	71,290,668	36.45				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,801,879	-13.19				
機械及設備	1405	10,822,466	5.53				
機械及設備	140501	28,060,940	14.35				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,238,474	-8.81				
交通及運輸設備	1406	1,197,508	0.61				
交通及運輸設備	140601	2,703,994	1.38				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,506,486	-0.77				
雜項設備	1407	6,924,049	3.54				
雜項設備	140701	23,728,409	12.13				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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-雜項設備	140702	-16,804,360	-8.59				
合計：		195,576,318					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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8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	87,766,011	-33,675,989	-27.73
11 正式員額薪資		56,811,527	56,811,527	
113 職員薪金		51,962,771	51,962,771	
114 工員工資		4,848,756	4,848,756	
12 聘僱及兼職人員薪資		201,395	201,395	
124 兼職人員酬金		201,395	201,395	
13 加(夜)班費		1,289,716	1,289,716	
134 未休假加班費		1,289,716	1,289,716	
15 獎金		9,552,167	9,552,167	
151 考績獎金		709,910	709,910	
152 年終獎金		8,842,257	8,842,257	
16 退休及卹償金		15,229,146	15,229,146	
161 職員退休及離職金		13,453,688	13,453,688	
162 工員退休及離職金		287,227	287,227	
163 卹償金		1,488,231	1,488,231	
18 福利費		4,682,060	4,682,060	
181 分擔員工保險費		3,930,032	3,930,032	
183 傷病醫藥費		49,500	49,500	
18Y 其他福利費		702,528	702,528	
2 服務費用	1,669,000	1,067,973	-601,027	-36.01
21 水電費		302,534	302,534	
212 工作場所電費		217,616	217,616	
214 工作場所水費		84,918	84,918	
22 郵電費		41,262	41,262	
221 郵費		10,761	10,761	
222 電話費		30,501	30,501	

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8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	%
23	旅運費		17,790	17,790	
231	國內旅費		17,790	17,790	
24	印刷裝訂與廣告費		10,200	10,200	
241	印刷及裝訂費		10,200	10,200	
25	修理保養及保固費		312,819	312,819	
252	一般房屋修護費		187,549	187,549	
255	機械及設備修護費		56,950	56,950	
256	交通及運輸設備修護費		2,400	2,400	
257	雜項設備修護費		65,920	65,920	
27	一般服務費		320,207	320,207	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		380	380	
27D	計時與計件人員酬金		175,909	175,909	
27F	體育活動費		143,918	143,918	
28	專業服務費		30,175	30,175	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		9,335	9,335	
28Y	其他專業服務費		20,840	20,840	
29	公共關係費		32,986	32,986	
291	公共關係費		32,986	32,986	
3	材料及用品費	768,000	193,881	-574,119	-74.76
31	使用材料費		550	550	
312	燃料		550	550	
32	用品消耗		193,331	193,331	
321	辦公（事務）用品		28,252	28,252	
323	農業與園藝用品及環境美化費		11,526	11,526	
326	食品		23,947	23,947	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		4,974	4,974	

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8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	%
32Y 其他用品消耗		124,632	124,632	
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	37,470	37,470	
45 雜項設備租金		37,470	37,470	
451 雜項設備租金		37,470	37,470	
6 稅捐及規費(強制費)	0	59,000	59,000	
66 規費		59,000	59,000	
665 未足額進用身障人員差額補助費		59,000	59,000	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	13,000	-5,000	-27.78
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		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
9 其他	0	2,301,031	2,301,031	
91 其他支出		2,301,031	2,301,031	
91Y 其他		2,301,031	2,301,031	
合計	123,897,000	91,438,366	-32,458,634	-26.20