

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 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	123,847,000	16,045,000	16,036,000	9,000	0.06	114,623,490	114,445,000	178,490	0.16
勞務收入	10,000	9,000		9,000		9,000	10,000	-1,000	-10.00
服務收入	10,000	9,000		9,000		9,000	10,000	-1,000	-10.00
財產收入	185,000					346,490	167,000	179,490	107.48
租金收入	150,000					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	16,036,000	16,036,000			114,268,000	114,268,000		
公庫撥款收入	123,652,000	16,036,000	16,036,000			114,268,000	114,268,000		
基金用途	123,897,000	16,863,345	16,036,000	827,345	5.16	108,301,711	114,495,000	-6,193,289	-5.41
國民教育計畫	2,455,000	242,721	174,000	68,721	39.49	3,913,468	1,947,000	1,966,468	101.00
其他	2,455,000	242,721	174,000	68,721	39.49	3,913,468	1,947,000	1,966,468	101.00
一般行政管理計畫	121,442,000	16,510,624	15,862,000	648,624	4.09	104,278,243	112,548,000	-8,269,757	-7.35
其他	121,442,000	16,510,624	15,862,000	648,624	4.09	104,278,243	112,548,000	-8,269,757	-7.35
建築及設備計畫		110,000		110,000		110,000		110,000	
購建固定資產		110,000		110,000		110,000		110,000	
本期賸餘(短絀)	-50,000	-818,345		-818,345		6,321,779	-50,000	6,371,779	-12,743.56
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					9,283,521	1,053,001	8,230,520	781.63

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	194,234,217	100.00	負 債	2	14,603,789	7.52
流動資產	11	23,887,310	12.30	流動負債	21	13,811,055	7.11
現金	1101	22,961,293	11.82	應付款項	2102	13,811,055	7.11
銀行存款	110102	22,961,293	11.82	應付代收款	210203	13,811,055	7.11
銀行存款-縣庫存款	110102-01	8,725,839	4.49	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	13,677,772	7.04	其他負債	28	792,734	0.41
銀行存款-國小經臨費	110102-08	557,682	0.29	什項負債	2801	792,734	0.41
銀行存款-退休撫卹給付	110102-09	0	0.00	存入保證金	280104	792,734	0.41
預付款項	1108	926,017	0.48	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	179,630,428	92.48
其他預付款	110899	926,017	0.48	淨資產	31	179,630,428	92.48
固定資產	14	170,346,907	87.70	淨資產	3101	179,630,428	92.48
土地	1401	96,992,500	49.94	累積餘額	310101	176,754,055	91.00
土地	140101	96,992,500	49.94	本期賸餘	310102	3,081,373	1.59
				淨資產調整數	310104	-205,000	-0.11

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		
土地改良物	1402	8,727,739	4.49	合計：		194,234,217	
土地改良物	140201	9,960,334	5.13				
累計折舊-土地改良物	140202	-1,232,595	-0.63				
房屋建築及設備	1404	45,376,182	23.36				
房屋建築及設備	140401	71,290,668	36.70				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,914,486	-13.34				
機械及設備	1405	11,033,446	5.68				
機械及設備	140501	28,191,951	14.51				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,158,505	-8.83				
交通及運輸設備	1406	1,438,484	0.74				
交通及運輸設備	140601	2,860,594	1.47				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,422,110	-0.73				
雜項設備	1407	6,778,556	3.49				
雜項設備	140701	23,769,884	12.24				

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-雜項設備	140702	-16,991,328	-8.75				
合計：		194,234,217					

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10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	105,659,511	-15,782,489	-13.00
11 正式員額薪資		63,550,415	63,550,415	
113 職員薪金		57,926,639	57,926,639	
114 工員工資		5,623,776	5,623,776	
12 聘僱及兼職人員薪資		166,656	166,656	
124 兼職人員酬金		166,656	166,656	
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		17,539,627	17,539,627	
151 考績獎金		8,697,370	8,697,370	
152 年終獎金		8,842,257	8,842,257	
16 退休及卹償金		16,924,251	16,924,251	
161 職員退休及離職金		14,886,784	14,886,784	
162 工員退休及離職金		383,877	383,877	
163 卹償金		1,653,590	1,653,590	
18 福利費		6,188,846	6,188,846	
181 分擔員工保險費		4,874,648	4,874,648	
183 傷病醫藥費		67,500	67,500	
18Y 其他福利費		1,246,698	1,246,698	
2 服務費用	1,669,000	1,320,047	-348,953	-20.91
21 水電費		401,752	401,752	
212 工作場所電費		299,293	299,293	
214 工作場所水費		102,459	102,459	
22 郵電費		44,973	44,973	
221 郵費		10,761	10,761	
222 電話費		34,212	34,212	

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10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		352,663	352,663	
252	一般房屋修護費		199,668	199,668	
255	機械及設備修護費		84,675	84,675	
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		404,531	404,531	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		470	470	
27D	計時與計件人員酬金		204,643	204,643	
27F	體育活動費		199,418	199,418	
28	專業服務費		40,255	40,255	
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		30,920	30,920	
29	公共關係費		47,883	47,883	
291	公共關係費		47,883	47,883	
3	材料及用品費	768,000	312,777	-455,223	-59.27
31	使用材料費		950	950	
312	燃料		950	950	
32	用品消耗		311,827	311,827	
321	辦公（事務）用品		61,642	61,642	
322	報章雜誌		2,880	2,880	
323	農業與園藝用品及環境美化費		42,844	42,844	
324	化學藥劑與實驗用品		360	360	

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10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	%
326 食品		24,847	24,847	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		4,974	4,974	
32Y 其他用品消耗		174,280	174,280	
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	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	0	110,000	110,000	
51 購建固定資產		110,000	110,000	
514 購置機械及設備		110,000	110,000	
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	19,000	1,000	5.56
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		18,000	18,000	
744 慰問、照護及濟助金		18,000	18,000	
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	109,818,836	-14,078,164	-11.36