

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107年8月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	22,003,028	100.00	負 債	2	5,912,431	26.87
流動資產	11	22,003,028	100.00	流動負債	21	5,584,773	25.38
現金	111	21,800,386	99.08	應付款項	212	5,584,773	25.38
銀行存款	1112	21,800,386	99.08	應付代收款	2123	5,584,773	25.38
銀行存款-縣庫存款	1112-01	15,885,093	72.20	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-專戶存款	1112-02	5,699,682	25.90	其他負債	22	327,658	1.49
銀行存款-午餐專戶	1112-04	10,107	0.05	什項負債	221	327,658	1.49
銀行存款-國小經臨費	1112-08	205,504	0.93	存入保證金	2211	327,658	1.49
銀行存款-退休撫卹給付	1112-09	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付款項	115	202,642	0.92	基金餘額	3	16,090,597	73.13
預付費用	1154	0	0.00	基金餘額	31	16,090,597	73.13
其他預付款	115Y	202,642	0.92	基金餘額	311	16,090,597	73.13
合計：		22,003,028		累積餘額	3111	562,020	2.55
				本期賸餘	3112	15,528,577	70.57
				合計：		22,003,028	

註：

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣北昌國小

619-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 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			
名 稱	編 號		實 際 數	預 算 數	比較增減(一)		實 際 數	預 算 數	比較增減(一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	94,897,000	6,982,380	6,857,000	125,380	1.83	76,662,123	76,099,000	563,123	0.74
勞務收入	43	140,000	56,000		56,000		99,600	140,000	-40,400	-28.86
服務收入	431	140,000	56,000		56,000		99,600	140,000	-40,400	-28.86
財產收入	45	4,000					1,546	2,000	-454	-22.70
利息收入	454	4,000					1,546	2,000	-454	-22.70
政府撥入收入	46	94,705,000	6,926,380	6,857,000	69,380	1.01	76,528,057	75,933,000	595,057	0.78
公庫撥款收入	462	94,705,000	6,926,380	6,857,000	69,380	1.01	76,528,057	75,933,000	595,057	0.78
教學收入	4S	48,000					32,920	24,000	8,920	37.17
學雜費收入	4S1	48,000					32,920	24,000	8,920	37.17
基金用途	5	94,897,000	7,228,543	6,857,000	371,543	5.42	61,133,546	76,099,000	-14,965,454	-19.67
國民教育計畫	53	1,968,000	100,208	117,000	-16,792	-14.35	1,149,207	1,515,000	-365,793	-24.14
一般行政管理計畫	5L	92,929,000	7,128,335	6,740,000	388,335	5.76	59,984,339	74,584,000	-14,599,661	-19.57
本期賸餘(短絀一)	6		-246,163		-246,163		15,528,577		15,528,577	
期初基金餘額	71	-47,154					562,020	-47,154	609,174	-1,291.88
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	-47,154					16,090,597	-47,154	16,137,751	-34,223.50

註：

花蓮縣北昌國小
地方教育發展基金
應付代收款科目明細表(2123)

中華民國 107年8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計			5,584,773	
A00001	應付代收款-代收代付-公保費	121		
A00002	應付代收款-代收代付-健保費	240,669		
A00004	應付代收款-代收代付-退撫基金	329		
A00005	應付代收款-代收代付-勞工退休準備金	39,239		
A00009	應付代收款-代收代付-法院強制命令款	1,998		
A00010	應付代收款-代收代付-互助金	1,760		
B00004	應付代收款-學生繳費-畢業紀念冊	8,000		
B00005	應付代收款-學生繳費-幼兒園經費	11,292		
B00011	應付代收款-學生繳費-鄉土語言教材費	250		
B00013	應付代收款-學生繳費-課後照顧經費	119,853		
B00014	應付代收款-學生繳費-幼兒園學生活動費	75,727		
B00015	應付代收款-學生繳費-幼兒園學習材料費	34,351		
B00016	應付代收款-學生繳費-幼兒園點心及午餐費	246,416		
B00018	應付代收款-學生繳費-幼兒園學費	5,411		
CB7001	應付代收款-設施科-活動廣場電動捲簾設備經費	99,000		
CB7018	應付代收款-設施科-教育優先區推廣親職教育經費	6,572		
CB7019	應付代收款-設施科-教育優先區補助發展教育特色經費	6,406		
CB7029	應付代收款-設施科-107年教育優先區管考計畫經費	80,000		
CC7018	應付代收款-學管科-107年友善校園學生事務與輔導工作計畫經費	323,853		
CC7019	應付代收款-學管科-藥物濫用宣導暨志工反毒導讀經費	8,000		
CD7015	應付代收款-終身教育科-新住民子女教育實施計畫經費	22,100		
CE7008	應付代收款-特幼科-特教宣導活動經費	5,000		
CE7038	應付代收款-特幼科-教保員研習經費	49,014		
CE7050	應付代收款-特幼科-幼兒園增置教師教保員經費	105,267		
CF7006	應付代收款-體健科-午餐廚房紫外線殺菌燈經費	32,000		
CF7018	應付代收款-體健科-游泳課程經費	442,800		
CF7027	應付代收款-體健科-基層運動選手培訓計畫經費	27,700		

花蓮縣北昌國小
地方教育發展基金
應付代收款科目明細表(2123)

中華民國 107年8月31日
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
CF7037	應付代收款-體健科-貧困學生暑假午餐費	33,110		
CG4049	應付代收款-課程科-數位學習深耕計畫經費	344,443		
CG6029	應付代收款-課程科-東區經驗分享交流會經費	15,000		
CG6050	應付代收款-課程科-學校網路頻寬提升經費	7,917		
CG6079	應付代收款-課程科-106學年度補救教學經費	233,879		
CG7011	應付代收款-課程科-國教輔導團減課代課鐘點費	520		
CG7043	應付代收款-課程科-教師進修工作坊經費	1,800		
DA0005	應付代收款-其他政府機關委託補助-公共藝術獎勵經費	4,610		
DC0001	應付代收款-其他政府機關委託補助-氣象局補助	7,200		
DD0004	應付代收款-其他政府機關委託補助-臺灣集中保管結算所補助經費	520,101		
DG0002	應付代收款-其他政府機關委託補助-表揚推展家庭教育績優個人暨團體計畫經費	1,291,072		
DH0001	應付代收款-其他政府機關委託補助-花東區中小學專業自主成長社群經費	179		
DH0002	應付代收款-其他政府機關委託補助-106-1學期教育實習指導補助經費	6,000		
E00001	應付代收款-非政府機關委託補助-各項獎助學金	6,612		
E00002	應付代收款-非政府機關委託補助-影響力股份有限公司蘇秀蓮贊助助學金	40,105		
E00003	應付代收款-非政府機關委託補助-影響力股份有限公司蘇秀蓮贊助募夢計畫	13,373		
E00005	應付代收款-非政府機關委託補助-榮譽贊助款	516,391		
E00006	應付代收款-非政府機關委託補助-運動會贊助款	20,000		
E00007	應付代收款-非政府機關委託補助-畢業典禮贊助款	53,404		
E00008	應付代收款-非政府機關委託補助-科學教育贊助款	28,375		
E00016	應付代收款-非政府機關委託補助-自行車推廣活動經費	80,000		
F00002	應付代收款-其他-場地設施使用費	13,560		
F00004	應付代收款-其他-仁愛基金	311,320		
F00006	應付代收款-其他-圖書館經費	8,149		

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣北昌國小

中華民國107年度

2123 應付代收款明細分類帳

仁愛基金

107年		付款憑單 或 傳票號數	摘 要	金 額			
月	日			借方	貸方	借或貸	餘額
01	01	*J00000	(上期結轉)		339,079	貸	339,079
			本月合計				
			截至本月底止累計數		339,079	貸	339,079
01	31	H00027	收仁愛基金款(拾金不昧)		1,116	貸	340,195
			本月合計		1,116		1,116
			截至本月底止累計數		340,195	貸	340,195
02	01	I00056	支學生賴彥橙賴彥錡急難救助費(游紹謙塾, 二信)	10,000		貸	330,195
02	01	I00057	支學生張芝旋急難救助熱水器費(屋宅速修工程行)	7,875		貸	322,320
02	01	I00057	支學生莊善水急難救助浴室門費(屋宅速修工程行)	2,500		貸	319,820
			本月合計	20,375			20,375
			截至本月底止累計數	20,375	340,195	貸	319,820
08	06	I00336	支核發仁愛基金馬0卉, 張0涵國樂團學費(謝心怡塾, 二信)	8,500		貸	311,320
			本月合計	8,500			8,500
			截至本月底止累計數	28,875	340,195	貸	311,320

註：A開頭為付款憑單、E開頭為支出收回書、H開頭為收入傳票、I開頭為支出傳票、J開頭為轉帳傳票。

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣北昌國小

中華民國107年度

2123 應付代收款明細分類帳

學費補助款

107年		付款憑單 或 傳票號數	摘要	金額			
月	日			借方	貸方	借或貸	餘額
01	01	*J00000	(上期結轉)		456,130	貸	456,130
			本月合計				
			截至本月底止累計數		456,130	貸	456,130
01	08	I00008	支弱勢學生獎品及文具費(麗崧書局等.黃彤芳墊.二信)	770		貸	455,360
01	08	I00008	支弱勢學生106.12早餐費(德龍早點店.黃彤芳墊.二信)	1,820		貸	453,540
01	10	I00016	支106/12特教助理員薪津(林宜璇.二信)	4,963		貸	448,577
01	15	I00030	支節拍調音器及籃球費(育樂社)	14,250		貸	434,327
01	19	I00034	捐樹儀式之花牌及彩球費(遠景印刷企業有限公司)	4,000		貸	430,327
01	19	J00008	轉正愛心園遊會捐贈本校捐資興學帳戶善款		33,959	貸	464,286
			本月合計	25,803	33,959		8,156
			截至本月底止累計數	25,803	490,089	貸	464,286
02	01	I00053	支購置健康中心口罩費(世鑫醫材行.游紹謙墊.二信)	7,500		貸	456,786
02	05	I00068	支107年1月弱勢學生早餐費(德龍早點店.黃彤芳墊.二信)	1,435		貸	455,351
02	08	I00074	支導護志工防雨風衣費(蘭迪亞服飾企業有限公司)	7,040		貸	448,311
02	21	H00039	收早餐贊助款(黃小姐)		1,000	貸	449,311
			本月合計	15,975	1,000		14,975
			截至本月底止累計數	41,778	491,089	貸	449,311
03	02	I00088	支107/1特教助理員薪津(林宜璇.二信)	2,984		貸	446,327
03	05	H00043	收輔導室贊助款(朱秀鳳)		3,000	貸	449,327

註：A開頭為付款憑單、E開頭為支出收回書、H開頭為收入傳票、I開頭為支出傳票、J開頭為轉帳傳票。

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣北昌國小

中華民國107年度

2123 應付代收款明細分類帳

107年		付款憑單 或 傳票號數	摘 要	金 額			
月	日			借方	貸方	借或貸	餘額
03	07	H00046	收弱勢學生照顧捐贈費(傳薪企業股份有限公司)		20,000	貸	469,327
03	07	H00046	收體育基金捐資興學費(汗動天下桌羽館)		2,000	貸	471,327
03	09	I00103	支清寒學生購置生活物品費(太陽體育用品社等,黃彤芳墊,二信)	2,406		貸	468,921
03	12	H00049	收早餐贊助款(益宏汽車電機行)		1,000	貸	469,921
03	16	H00053	收早餐贊助款(劉小姐)		500	貸	470,421
03	16	I00115	支107年2-3月弱勢學生早餐費(德龍早餐店,黃彤芳墊,二信)	1,330		貸	469,091
03	26	I00124	支創客教室鐵櫃費(育長企業社)	5,400		貸	463,691
03	31	H00059	收弱勢兒童捐助款(蔡幸娟)		30,000	貸	493,691
03	31	H00059	收弱勢兒童捐助款(鍾梓齊)		5,000	貸	498,691
03	31	H00059	收弱勢兒童捐助款(鍾梓瑜)		5,000	貸	503,691
			本月合計	12,120	66,500		54,380
			截至本月底止累計數	53,898	557,589	貸	503,691
04	03	I00136	支校園綠美化樹枝清理工程費(花匠景觀企業)	31,000		貸	472,691
04	10	I00148	支107/3特教助理員薪津(林宜璇,二信)	6,806		貸	465,885
04	16	H00068	收捐震本校地震災害軟硬體重建基金(中國人壽保險股份有限公司)		100,000	貸	565,885
04	18	H00072	收捐資興學款		2,000	貸	567,885
04	18	I00156	支清寒學生活用品運動鞋費(巨人鞋行,黃彤芳墊,二信)	640		貸	567,245
04	18	I00156	支107年3-4月弱勢學生早餐費(德龍早點店,林育嫻墊,二信)	1,505		貸	565,740
04	30	H00077	收贊助課輔學堂費(振發實業股份有限公司)		2,000	貸	567,740

註：A開頭為付款憑單、E開頭為支出收回書、H開頭為收入傳票、I開頭為支出傳票、J開頭為轉帳傳票。

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣北昌國小

中華民國107年度

2123 應付代收款明細分類帳

107年		付款憑單 或 傳票號數	摘 要	金 額			
月	日			借方	貸方	借或貸	餘額
			本月合計	39,951	104,000		64,049
05	08	H00088	截至本月底止累計數 收早餐贊助款(賴月卿)	93,849	661,589	貸	567,740
					1,000	貸	568,740
05	14	H00094	收損資興學贊助款(汗動天下桌羽館)		2,000	貸	570,740
05	21	I00202	支107年4月弱勢學生早餐費(德龍早點店, 黃彤芳墊, 二信)	1,225		貸	569,515
05	21	I00202	支107年4月助理員薪津(林宜璇, 二信)	4,476		貸	565,039
05	29	H00100	收贊助課輔學堂費(寶鐸有限公司)		20,000	貸	585,039
05	29	I00210	支清寒學生方0翔運動鞋費(巨人鞋行, 黃彤芳墊, 二信)	950		貸	584,089
05	29	I00210	支清寒學生洪0熙, 韓0倪及方0三員助學金(黃彤芳墊, 二信)	6,000		貸	578,089
05	30	H00103	收贊助課輔學堂費(鈐敦興業有限公司)		50,000	貸	628,089
			本月合計	12,651	73,000		60,349
			截至本月底止累計數	106,500	734,589	貸	628,089
06	05	I00224	支三孝莊0水107年4月同心緣助學金(黃彤芳墊, 二信)	3,000		貸	625,089
06	05	I00224	支四信賴0橙107年4月同心緣助學金(黃彤芳墊, 二信)	3,000		貸	622,089
06	05	I00224	支三孝莊0水107年5月同心緣助學金(黃彤芳墊, 二信)	3,000		貸	619,089
06	05	I00224	支三孝莊0水107年6月同心緣助學金(黃彤芳墊, 二信)	3,000		貸	616,089
06	05	I00224	支三孝賴0橙107年5月同心緣助學金(黃彤芳墊, 二信)	3,000		貸	613,089
06	05	I00224	支三孝賴0橙107年6月同心緣助學金(黃彤芳墊, 二信)	3,000		貸	610,089
06	05	I00224	支107/5弱勢學生早餐費(德龍早餐店, 黃彤芳墊, 二信)	770		貸	609,319

註：A開頭為付款憑單、E開頭為支出收回書、H開頭為收入傳票、I開頭為支出傳票、J開頭為轉帳傳票。

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣北昌國小

中華民國107年度

2123 應付代收款明細分類帳

107年		付款憑單 或 傳票號數	摘 要	金 額			
月	日			借方	貸方	借或貸	餘額
06	05	I00224	支弱勢學生學習教材費(YAHOO奇摩等.黃彤芳墊.二信)	3,190		貸	606,129
06	07	I00231	支教師教學用全景相機費(鑫鑫攝影照相器材)	11,900		貸	594,229
06	08	I00234	支107/5特教助理員薪資及加班費(林宜璇.二信)	6,248		貸	587,981
06	14	I00243	支106學年度畢業生創研科技獎學金(洪世勳等12員.由唐薇芳教師代領轉發.二信)	18,000		貸	569,981
06	26	I00266	支弱勢學生生活用品費(華新學生服裝用品社.黃彤芳墊.二信)	440		貸	569,541
06	28	J00074	蔡李桂花畢業生獎學金誤入科目轉正(支243)	8,000		貸	561,541
			本月合計	66,548			66,548
			截至本月底止累計數	173,048	734,589	貸	561,541
07	02	I00276	支107/6特教助理員薪津(林0璇.二信)	6,340		貸	555,201
07	03	H00135	收捐資興學贊助款(北昌國小6年孝班)		1,305	貸	556,506
07	03	I00283	支106學年第2學期蔡李桂花助學金(鄭0庭等4員.馮素真墊.二信)	8,000		貸	548,506
07	03	I00283	支五年仁班魏0晨早餐費(德龍早點店.許敏愉墊.二信)	2,800		貸	545,706
07	04	J00078	傑立工程行早餐贊助款科目誤入轉正(收107)		3,000	貸	548,706
07	12	I00294	支同心緣107年7月助學金(莊0水.黃彤芳墊.二信)	3,000		貸	545,706
07	12	I00294	支同心緣107年7月助學金(賴0橙.黃彤芳墊.二信)	3,000		貸	542,706
07	12	I00294	支107年6月弱勢學生早餐(德龍早點店.黃彤芳墊.二信)	910		貸	541,796
07	23	I00319	支第21屆麥哲倫探索築夢計畫審查評審鐘點費(劉紫萍等33員.二信)	12,480		貸	529,316
07	26	I00324	支維護環境清潔用打掃用品費(清安行)	12,925		貸	516,391
			本月合計	49,455	4,305		45,150

註：A開頭為付款憑單、E開頭為支出收回書、H開頭為收入傳票、I開頭為支出傳票、J開頭為轉帳傳票。

2123 應付代收款明細分類帳

註：A開頭為付款憑單、E開頭為支出收回書、H開頭為收入傳票、I開頭為支出傳票、J開頭為轉帳傳票。