

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12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	6,977,063	100.00	負 債	2	6,736,324	96.55
流動資產	11	6,977,063	100.00	流動負債	21	6,427,968	92.13
現金	111	6,977,063	100.00	應付款項	212	6,427,968	92.13
銀行存款	1112	6,977,063	100.00	應付代收款	2123	6,149,381	88.14
銀行存款-縣庫存款	1112-01	490,771	7.03	應付費用	2125	278,587	3.99
銀行存款-專戶存款	1112-02	6,457,737	92.56	其他負債	22	308,356	4.42
銀行存款-午餐專戶	1112-04	0	0.00	什項負債	221	308,356	4.42
銀行存款-國小經臨費	1112-08	28,555	0.41	存入保證金	2211	308,356	4.42
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	0	0.00	基金餘額	3	240,739	3.45
預付費用	1154	0	0.00	基金餘額	31	240,739	3.45
其他預付款	115Y	0	0.00	基金餘額	311	240,739	3.45
合計：		6,977,063		累積餘額	3111	240,739	3.45
				合計：		6,977,063	

註：

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 107 年 12 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	-342,175	166,000	-508,175	-306.13	94,625,859	94,897,000	-271,141	-0.29
勞務收入	43	140,000					130,000	140,000	-10,000	-7.14
服務收入	431	140,000					130,000	140,000	-10,000	-7.14
財產收入	45	4,000	1,689	2,000	-311	-15.55	3,235	4,000	-765	-19.13
利息收入	454	4,000	1,689	2,000	-311	-15.55	3,235	4,000	-765	-19.13
政府撥入收入	46	94,705,000	-343,864	164,000	-507,864	-309.67	94,454,293	94,705,000	-250,707	-0.26
公庫撥款收入	462	94,705,000	-343,864	164,000	-507,864	-309.67	94,454,293	94,705,000	-250,707	-0.26
教學收入	4S	48,000					38,331	48,000	-9,669	-20.14
學雜費收入	4S1	48,000					38,331	48,000	-9,669	-20.14
基金用途	5	94,897,000	7,216,185	166,000	7,050,185	4,247.10	94,947,140	94,897,000	50,140	0.05
國民教育計畫	53	1,968,000	601,164	111,000	490,164	441.59	2,269,445	1,968,000	301,445	15.32
一般行政管理計畫	5L	92,929,000	6,528,521	55,000	6,473,521	11,770.04	92,591,195	92,929,000	-337,805	-0.36
建築及設備計畫	5M		86,500		86,500		86,500		86,500	
購建固定資產			86,500		86,500		86,500		86,500	
本期賸餘(短絀一)	6		-7,558,360		-7,558,360		-321,281		-321,281	
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					240,739	-47,154	287,893	-610.54

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12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計			6,149,381	
A00002	應付代收款-代收代付-健保費	757,217		
A00003	應付代收款-代收代付-勞保費	173,486		
A00005	應付代收款-代收代付-勞工退休準備金	105,403		
A00010	應付代收款-代收代付-互助金	1,760		
B00005	應付代收款-學生繳費-幼兒園課後留園經費	39,132		
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	406,950		
B00014	應付代收款-學生繳費-幼兒園學生生活動費	15,363		
B00015	應付代收款-學生繳費-幼兒園學習材料費	13,669		
B00016	應付代收款-學生繳費-幼兒園點心及午餐費	83,241		
CB7029	應付代收款-設施科-107年教育優先區管考計畫經費	61,400		
CB7040	應付代收款-設施科-公共安全檢查缺失改善工程經費	397,886		
CB7044	應付代收款-設施科-教學環境設備改善經費	98,000		
CB7046	應付代收款-設施科-音樂比賽委辦經費	622,436		
CB7047	應付代收款-設施科-學生音樂暨師生鄉土歌謠代課鐘點費	2,080		
CC7051	應付代收款-學管科-課稅配套授課節數經費	312,033		
CC7062	應付代收款-學管科-兼任輔導教師減授課鐘點費	6,240		
CC7094	應付代收款-學管科-學校用書	1,820		
CE7003	應付代收款-特幼科-按時計酬教師助理員經費	29,218		
CE7004	應付代收款-特幼科-校本資優教育方案經費	3,600		
CE7006	應付代收款-特幼科-巡迴輔導教師交通費	1,700		
CE7038	應付代收款-特幼科-教保員研習經費	76		
CE7040	應付代收款-特幼科-專任巡迴輔導員代理教師經費	549,244		
CE7075	應付代收款-特幼科-幼兒教育輔導團研習訓練工作坊經費	105,579		
CC4049	應付代收款-課程科-數位學習深耕計畫經費	186,269		

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12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
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	1,422		
CG7019	應付代收款-課程科-戶外教育計畫補助經費	10,000		
CG7056	應付代收款-課程科-補救教學經費	195,743		
CG7061	應付代收款-課程科-充實英語教學設備計畫經費	64,840		
CG7074	應付代收款-課程科-原住民族語開課經費	95,833		
CG7080	應付代收款-課程科-課後輔導經費	45,496		
CG7097	應付代收款-課程科-12年國教課綱前導學校協作計畫經費	71,222		
CG7103	應付代收款-課程科-閱讀推動教師計畫經費	26,810		
CG7126	應付代收款-課程科-原住民族語教師交通費	11,000		
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		
DD0001	應付代收款-其他政府機關委託補助-教育部學產基金低收入戶助學金	36,000		
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	410,078		
DF0001	應付代收款-其他政府機關委託補助-原住民幼兒托育補助	8,500		
DG0003	應付代收款-其他政府機關委託補助-種子教師培訓計畫經費	21,285		
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	13,120		
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		
E00005	應付代收款-非政府機關委託補助-榮譽贊助款	390,242		
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	61,404		
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	2,384		

花蓮縣北昌國小
地方教育發展基金

應付代收科目明細表(2123)

中華民國 107 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
F00002	應付代收-其他-場地設施使用費	65,960		
F00004	應付代收-其他-仁愛基金	313,977		
F00006	應付代收-其他-圖書館經費	3,736		
F00009	應付代收-其他-旅費	1,860		
F00012	應付代收-其他-其他	960		
F00015	應付代收-其他-教保員甄選報名費	100		
F00016	應付代收-其他-園遊會經費	201,559		
F00019	應付代收-其他-資源回收	1,096		

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
09	07	J00110	以前年度拾金不昧款轉仁愛基金科目(依107.8.20簽准案辦理)		2,657	貸	313,977
			本月合計		2,657		2,657
			截至本月底止累計數	28,875	342,852	貸	313,977

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

學務處 學務課 學務組 學務員 學務助理 學務助款

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
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	支创客教室鐵櫃費(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(鐘梓齊)			5,000	貸	498,691
03	31	H00059	收弱勢兒童捐助款(鐘梓瑜)			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
			截至本月底止累計數	93,849	661,589	貸	567,740
05	08	H00088	收早餐贊助款(賴月卿)		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。

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
			截至本月底止累計數	222,503	738,894	貸	516,391
09	01	I00358	支學生潔牙用牙刷費(圳晟有限公司)	5,577		貸	510,814
09	01	I00359	支學生洗手用肥皂及消毒漂白水費(信香行有限公司)	7,020		貸	503,794
09	01	I00361	零用金支第21屆麥哲倫探索築夢計畫第1期獎助金(麗崧書局)	1,480		貸	502,314
09	07	H00175	收早餐贊助款(劉小姐)		300	貸	502,614
09	07	J00110	以前年度捐助款轉榮譽贊助款科目(依107. 8. 20簽准案辦理)		6,336	貸	508,950
09	18	H00178	收麥哲倫專款經費(傳欣企業股份有限公司)		20,000	貸	528,950
09	18	I00387	支106學年畢業生畢業典禮禮物(字典)費(麗崧書局)	28,250		貸	500,700
09	19	I00392	支莊0水107年8-9月助學金(許敏愉墊. 二信)	6,000		貸	494,700
09	19	I00392	支賴0橙107年8-9月助學金(許敏愉墊. 二信)	6,000		貸	488,700
			本月合計	54,327	26,636		27,691
			截至本月底止累計數	276,830	765,530	貸	488,700
10	09	I00428	支107年度身心障礙特殊教育班梯形桌椅組(品築家具有限公司)	7,356		貸	481,344
10	09	I00429	支四年信班教學電腦維修費(昇宏資訊)	2,690		貸	478,654
10	09	I00429	支一年信班教學電腦維修費(昇宏資訊)	4,490		貸	474,164
10	09	I00429	支一年愛班教學電腦維修費(昇宏資訊)	2,690		貸	471,474
10	09	I00429	支班級教室備用機電腦維修費(昇宏資訊)	2,690		貸	468,784
10	16	H00195	收捐資興學款(同億科技企業有限公司)		10,000	貸	478,784
10	19	H00198	收早餐贊助款(劉秀珠)		4,000	貸	482,784

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	19,916	14,000		5,916
			截至本月底止累計數	296,746	779,530	貸	482,784
11	01	I00470	支107年10月助學金(莊0水及賴0橙. 許敏愉墊. 二信)	6,000		貸	476,784
11	21	I00509	支教學活動用行動載具ipad三台費用(燦坤實業股份有限公司)	32,700		貸	444,084
11	21	I00510	支教學活動用開發板及擴充板等費用(宇宙機器人企業有限公司)	12,000		貸	432,084
11	23	I00516	支107年11月莊0水. 賴0橙助學金(許敏愉墊. 二信)	6,000		貸	426,084
			本月合計	56,700			56,700
			截至本月底止累計數	353,446	779,530	貸	426,084
12	04	I00534	支第21屆麥哲倫探索築夢計畫成果發表審核委員工作分攤費(伍玉秋等31員. 二信)	4,267		貸	421,817
12	12	I00555	支弱勢學生扶助早餐費(德龍早點店. 許敏愉墊. 二信)	1,575		貸	420,242
12	14	I00560	支資訊教學用3D列印機費(哇達自造有限公司)	24,000		貸	396,242
12	24	I00589	支107年12月四孝莊0水及五孝賴0橙助學金(許敏愉墊. 二信)	6,000		貸	390,242
			本月合計	35,842			35,842
			截至本月底止累計數	389,288	779,530	貸	390,242

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。