

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108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	7,636,802	100.00	負 債	2	7,074,905	92.64
流動資產	11	7,636,802	100.00	流動負債	21	6,852,145	89.73
現金	111	7,625,922	99.86	應付款項	212	6,852,145	89.73
銀行存款	1112	7,625,922	99.86	應付代收款	2123	6,551,900	85.79
銀行存款-縣庫存款	1112-01	747,298	9.79	應付費用	2125	300,245	3.93
銀行存款-專戶存款	1112-02	6,761,130	88.53	其他負債	22	222,760	2.92
銀行存款-午餐專戶	1112-04	2,650	0.03	什項負債	221	222,760	2.92
銀行存款-國小經臨費	1112-08	114,844	1.50	存入保證金	2211	222,760	2.92
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	10,880	0.14	基金餘額	3	561,897	7.36
預付費用	1154	0	0.00	基金餘額	31	561,897	7.36
其他預付款	115Y	10,880	0.14	基金餘額	311	561,897	7.36
合計：		7,636,802		累積餘額	3111	561,897	7.36
				合計：		7,636,802	

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 108 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	91,353,000	182,838	178,000	4,838	2.72	97,831,237	91,353,000	6,478,237	7.09
勞務收入	43	73,000					331,110	73,000	258,110	353.58
服務收入	431	73,000					331,110	73,000	258,110	353.58
財產收入	45	3,000	1,738	2,000	-262	-13.10	2,960	3,000	-40	-1.33
利息收入	454	3,000	1,738	2,000	-262	-13.10	2,960	3,000	-40	-1.33
政府撥入收入	46	91,186,000	176,000	176,000			97,492,067	91,186,000	6,306,067	6.92
公庫撥款收入	462	91,186,000	176,000	176,000			97,492,067	91,186,000	6,306,067	6.92
教學收入	4S	91,000	5,100		5,100		5,100	91,000	-85,900	-94.40
學雜費收入	4S1	91,000	5,100		5,100		5,100	91,000	-85,900	-94.40
基金用途	5	91,353,000	7,231,792	178,000	7,053,792	3,962.80	97,510,079	91,353,000	6,157,079	6.74
國民教育計畫	53	1,958,000	241,248	123,000	118,248	96.14	2,072,766	1,958,000	114,766	5.86
一般行政管理計畫	5L	89,395,000	6,974,794	55,000	6,919,794	12,581.44	95,421,563	89,395,000	6,026,563	6.74
建築及設備計畫	5M		15,750		15,750		15,750		15,750	
購建固定資產			15,750		15,750		15,750		15,750	
本期賸餘(短絀一)	6		-7,048,954		-7,048,954		321,158		321,158	
期初基金餘額	71	562,020					240,739	562,020	-321,281	-57.17
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	562,020					561,897	562,020	-123	-0.02

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 108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			6,551,900	
A00002	應付代收款-代收代付-健保費	822,756		
A00003	應付代收款-代收代付-勞保費	242,001		
A00005	應付代收款-代收代付-勞工退休準備金	140,932		
B00005	應付代收款-學生繳費-幼兒園課後留園經費	3,466		
B00011	應付代收款-學生繳費-鄉土語言教材費	435		
B00013	應付代收款-學生繳費-課後照顧經費	526,050		
B00014	應付代收款-學生繳費-幼兒園學生生活動費	48,819		
B00015	應付代收款-學生繳費-幼兒園學習材料費	90,522		
B00016	應付代收款-學生繳費-幼兒園點心及午餐費	627,003		
CB8027	應付代收款-設施科-智慧教育科技扎根計畫	23,415		
CB8042	應付代收款-設施科-教育優先區管考工作計畫	72,480		
CC8037	應付代收款-學管科-友善校園學生事務與輔導工作計畫經費	79,026		
CC8063	應付代收款-學管科-課稅配套方案經費	27,360		
CC8065	應付代收款-學管科-採外加代理教師計畫	3,394		
CC8079	應付代收款-學管科-代課鐘點費調漲差額	13,620		
CC8082	應付代收款-學管科-兼輔教師減授課經費	11,520		
CD8064	應付代收款-終身教育科-學生音樂比賽經費	8,008		
CE8007	應付代收款-特幼科-無障礙校園環境審圖費	5,000		
CE8023	應付代收款-特幼科-身心障礙學生獎補助金	7,000		
CE8040	應付代收款-特幼科-專任巡迴輔導員代理教師經費	473,705		
CE8042	應付代收款-特幼科-幼兒園改善教學環境設備經費	160,875		
CE8075	應付代收款-特幼科-教保輔導團增能研習經費	93,370		
CF8059	應付代收款-體健科-縣運競賽公假代課鐘點費	540		
CG8063	應付代收款-課程科-數位深耕計畫	78,493		

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 108年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
CG8079	應付代收款-課程科-學習扶助實施方案經費	115,913		
CG8113	應付代收款-課程科-藝術與美感深耕計畫經費	133,500		
CG8117	應付代收款-課程科-圖書館閱讀推動經費	36,440		
CG8123	應付代收款-課程科-課後照顧經費	65,036		
CG8126	應付代收款-課程科-12年國教前導學校協作計畫經費	19,516		
CG8128	應付代收款-課程科-原住民族語開課經費	58,427		
CG8145	應付代收款-課程科-戶外教育計畫經費	18,000		
CG8176	應付代收款-課程科-科技輔助自主學習計畫	76,100		
DA0001	應付代收款-其他政府機關委託補助-議員建議案	95,000		
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	565,341		
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		
DJ0001	應付代收款-其他政府機關委託補助-教育實習輔導工作	8,000		
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	34,415		
E00005	應付代收款-非政府機關委託補助-榮譽贊助款	931,933		
E00006	應付代收款-非政府機關委託補助-運動會贊助款	30,000		
E00007	應付代收款-非政府機關委託補助-畢業典禮贊助款	82,645		
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	5,781		
F00002	應付代收款-其他-場地設施使用費	95,480		
F00003	應付代收款-其他-考試報名費	14,400		
F00004	應付代收款-其他-仁愛基金	290,339		
F00006	應付代收款-其他-圖書館經費	2,498		
F00009	應付代收款-其他-旅費	1,860		

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 108 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
F00012	應付代收款-其他-其他	1,460		
F00016	應付代收款-其他-園遊會經費	220,029		
F00019	應付代收款-其他-資源回收	2,750		
F00020	應付代收款-其他-國樂團經費	3,000		
H00002	應付代收款-午餐專戶-教職員工午餐費	2,650		

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣北昌國小

中華民國108年度

2123 應付代收款明細分類帳

仁愛基金

108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)		313,977	貸	313,977
			本月合計				
			截至本月底止累計數		313,977	貸	313,977
02	13	H00024	收拾金不昧款		2,614	貸	316,591
			本月合計		2,614		2,614
			截至本月底止累計數		316,591	貸	316,591
03	25	I00106	支補助六愛盧00購置眼鐘費(林揚順墊)	1,500		貸	315,091
			本月合計	1,500			1,500
			截至本月底止累計數	1,500	316,591	貸	315,091
04	17	J00024	轉正四信吳0潔課後照顧助學金	3,400		貸	311,691
			本月合計	3,400			3,400
			截至本月底止累計數	4,900	316,591	貸	311,691
05	27	J00042	轉正107學年度第2學期三孝學生黃0恆課後照顧費	3,400		貸	308,291
			本月合計	3,400			3,400
			截至本月底止累計數	8,300	316,591	貸	308,291
07	01	I00228	支108/6第一期陳0琳急難救助金(107學年度捐資學管理小組第八次會議決議)	3,000		貸	305,291
			本月合計	3,000			3,000
			截至本月底止累計數	11,300	316,591	貸	305,291
08	01	H00134	收拾金不昧款		2,732	貸	308,023

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108年度

2123 應付代收款明細分類帳

108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
08	28	I00276	零用金支陳0琳學生第二期急難救助金	3,000		貸	305,023
			本月合計	3,000	2,732		268
			截至本月底止累計數	14,300	319,323	貸	305,023
09	17	I00302	零用金支陳0琳學生第三期急難救助金	3,000		貸	302,023
09	17	I00302	零用金支陳0琳學生第四期急難救助金	3,000		貸	299,023
			本月合計	6,000			6,000
			截至本月底止累計數	20,300	319,323	貸	299,023
11	01	I00353	零用金支陳0琳第五期急難救助金	3,000		貸	296,023
			本月合計	3,000			3,000
			截至本月底止累計數	23,300	319,323	貸	296,023
12	02	I00394	零用金支陳0琳第六期急難救助金	3,000		貸	293,023
12	13	H00210	收拾金不昧款		2,316	貸	295,339
12	23	I00432	支急難救助金(姚0皞)	5,000		貸	290,339
			本月合計	8,000	2,316		5,684
			截至本月底止累計數	31,300	321,639	貸	290,339

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108年度

2123 應付代收款明細分類帳

榮譽贊助款

108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)		390,242	貸	390,242
			本月合計				
			截至本月底止累計數		390,242	貸	390,242
01	07	I00009	支3D列印機分攤費(哇達)	6,840		貸	383,402
01	14	I00023	支：108年1月莊0水及賴0橙助學金(許敏愉墊)	6,000		貸	377,402
01	14	I00026	支圖書館長廊外牆設計費用(林宜璇)	19,000		貸	358,402
01	18	J00003	轉正107年度愛心園遊會經費至榮譽贊助款科目		57,795	貸	416,197
01	25	I00039	零用金支108年1月弱勢學生扶助早餐費(林育嫻墊)	105		貸	416,092
			本月合計	31,945	57,795		25,850
			截至本月底止累計數	31,945	448,037	貸	416,092
03	04	H00034	收麥哲倫捐助專款(傳基企業股份有限公司)		20,000	貸	436,092
03	04	J00011	科目轉正：麥哲倫築夢計畫捐贈款轉榮譽贊助款		100,000	貸	536,092
03	06	I00075	支108年2月莊0水及賴0橙助學金(許敏愉墊)	6,000		貸	530,092
03	25	I00105	支國樂器儲藏室除濕機費用(全國電子股份有限公司)	8,590		貸	521,502
03	27	I00109	支捐資興學：108年3月莊0水、賴0橙助學金(許敏愉墊)	6,000		貸	515,502
			本月合計	20,590	120,000		99,410
			截至本月底止累計數	52,535	568,037	貸	515,502
04	10	H00059	收弱勢兒童捐助款(蔡幸娟)		20,000	貸	535,502
04	17	I00135	支A3護貝機費用(奇群企業社)	12,000		貸	523,502
			本月合計	12,000	20,000		8,000

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108年度

2123 應付代收款明細分類帳

108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
05	27	I00184	截至本月底止累計數	64,535	588,037	貸	523,502
			支教學設備-灌籃籃框費(育樂社)	19,800		貸	503,702
			本月合計	19,800			19,800
			截至本月底止累計數	84,335	588,037	貸	503,702
06	17	I00208	支捐資興學：107學年度第48屆畢業生獎學金(林姿妙代領轉發)	3,000		貸	500,702
06	25	I00219	支麥哲倫：探索築夢計畫審查評審鐘點費	24,960		貸	475,742
			本月合計	27,960			27,960
			截至本月底止累計數	112,295	588,037	貸	475,742
07	15	H00121	收台灣同濟會北二區愛心贊助款		100,000	貸	575,742
			本月合計		100,000		100,000
			截至本月底止累計數	112,295	688,037	貸	575,742
08	08	H00135	收贊助圖書館專款		6,000	貸	581,742
08	28	H00140	收捐贈麥哲倫專款(傳基企業股份有限公司)		20,000	貸	601,742
			本月合計		26,000		26,000
			截至本月底止累計數	112,295	714,037	貸	601,742
10	21	J00101	科目轉正：游紹謙預借健康中心購置雷射印表機費(支336)	6,070		貸	595,672
10	23	I00344	支麥哲倫：成果發表審核委員工作費(鄭怡真等31員)	31,360		貸	564,312
10	29	H00175	收家長會運動會剩餘款捐贈本校捐資興學		155,846	貸	720,158
10	31	H00176	收捐贈學生學用及生活補助經費(創為精密材料股份有限公司)		43,095	貸	763,253
			本月合計	37,430	198,941		161,511

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108年度

2123 應付代收款明細分類帳

108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	149,725	912,978	貸	763,253
11	04	I00359	支第22屆麥哲倫築夢探索計畫成果圓夢蛋糕費(天心食品)	7,120		貸	756,133
11	06	H00183	收捐贈北昌籃球隊經費(大東建設有限公司)		60,000	貸	816,133
11	13	H00189	收捐贈麥哲倫計畫專款經費(睿新建設開發有限公司)		150,000	貸	966,133
11	25	I00384	支學生體適能獎章印刷費(山水廣告設計)	9,000		貸	957,133
			本月合計	16,120	210,000		193,880
			截至本月底止累計數	165,845	1,122,978	貸	957,133
12	02	I00396	支校旗製作費(遠景印刷企業有限公司)	6,160		貸	950,973
12	02	I00396	支購置體育器材費(太陽體育用品社)	23,200		貸	927,773
12	02	I00396	支活動中心靜電拖把組費(特力屋-黃仲偉墊)	3,840		貸	923,933
12	13	H00210	收捐資興學專款(王登科)		20,000	貸	943,933
12	19	H00213	收捐資興學專款(王子睿)		2,000	貸	945,933
12	20	I00421	支園遊會用折合會議桌7張費用(育長企業社)	14,000		貸	931,933
			本月合計	47,200	22,000		25,200
			截至本月底止累計數	213,045	1,144,978	貸	931,933

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。