

## 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105年11月30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       | 10,389,595 | 100.00 | 負 債      | 2    | 4,849,760  | 46.68 |
| 流動資產       | 11      | 10,389,595 | 100.00 | 流動負債     | 21   | 4,726,141  | 45.49 |
| 現金         | 111     | 9,976,352  | 96.02  | 應付款項     | 212  | 4,726,141  | 45.49 |
| 銀行存款       | 1112    | 9,976,352  | 96.02  | 應付代收款    | 2123 | 4,726,141  | 45.49 |
| 銀行存款-縣庫存款  | 1112-01 | 5,379,284  | 51.78  | 應付費用     | 2125 | 0          | 0.00  |
| 銀行存款-專戶存款  | 1112-02 | 4,428,248  | 42.62  | 其他負債     | 22   | 123,619    | 1.19  |
| 銀行存款-午餐專戶  | 1112-04 | 8,269      | 0.08   | 什項負債     | 221  | 123,619    | 1.19  |
| 銀行存款-國小經臨費 | 1112-08 | 160,551    | 1.55   | 存入保證金    | 2211 | 123,619    | 1.19  |
| 預付款項       | 115     | 413,243    | 3.98   | 暫收及待結轉帳項 | 2215 | 0          | 0.00  |
| 預付費用       | 1154    | 0          | 0.00   | 基金餘額     | 3    | 5,539,835  | 53.32 |
| 其他預付款      | 115Y    | 413,243    | 3.98   | 基金餘額     | 31   | 5,539,835  | 53.32 |
| 合計：        |         | 10,389,595 |        | 基金餘額     | 311  | 5,539,835  | 53.32 |
|            |         |            |        | 累積餘額     | 3111 | 491,732    | 4.73  |
|            |         |            |        | 本期賸餘     | 3112 | 5,048,103  | 48.59 |
|            |         |            |        | 合計：      |      | 10,389,595 |       |

註：

# 花蓮縣地方教育發展基金—北昌國小

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 105 年 11 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       |     | 本 年 度<br>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   | 72,465,000         | 4,885,864 | 4,834,000 | 51,864   | 1.07  | 73,790,439  | 71,852,000 | 1,938,439  | 2.70      |
| 勞務收入      | 43  | 32,000             | 38,600    |           | 38,600   |       | 217,975     | 32,000     | 185,975    | 581.17    |
| 服務收入      | 431 | 32,000             | 38,600    |           | 38,600   |       | 217,975     | 32,000     | 185,975    | 581.17    |
| 財產收入      | 45  | 4,000              |           |           |          |       | 1,654       | 2,000      | -346       | -17.30    |
| 利息收入      | 454 | 4,000              |           |           |          |       | 1,654       | 2,000      | -346       | -17.30    |
| 政府撥入收入    | 46  | 72,327,000         | 4,847,264 | 4,834,000 | 13,264   | 0.27  | 73,548,090  | 71,716,000 | 1,832,090  | 2.55      |
| 公庫撥款收入    | 462 | 72,327,000         | 4,847,264 | 4,834,000 | 13,264   | 0.27  | 73,548,090  | 71,716,000 | 1,832,090  | 2.55      |
| 教學收入      | 4S  | 102,000            |           |           |          |       | 22,720      | 102,000    | -79,280    | -77.73    |
| 學雜費收入     | 4S1 | 102,000            |           |           |          |       | 22,720      | 102,000    | -79,280    | -77.73    |
| 基金用途      | 5   | 72,757,000         | 5,227,329 | 4,834,000 | 393,329  | 8.14  | 68,742,336  | 72,144,000 | -3,401,664 | -4.72     |
| 國民教育計畫    | 53  | 2,045,000          | 123,002   | 96,000    | 27,002   | 28.13 | 1,969,683   | 1,955,000  | 14,683     | 0.75      |
| 一般行政管理計畫  | 5L  | 70,428,000         | 5,104,327 | 4,738,000 | 366,327  | 7.73  | 66,562,263  | 69,905,000 | -3,342,737 | -4.78     |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 284,000            |           |           |          |       | 210,390     | 284,000    | -73,610    | -25.92    |
| 購建固定資產    |     | 284,000            |           |           |          |       | 210,390     | 284,000    | -73,610    | -25.92    |
| 本期賸餘(短絀一) | 6   | -292,000           | -341,465  |           | -341,465 |       | 5,048,103   | -292,000   | 5,340,103  | -1,828.80 |
| 期初基金餘額    | 71  | 404,048            |           |           |          |       | 491,732     | 404,048    | 87,684     | 21.70     |
| 解繳國庫      |     |                    |           |           |          |       |             |            |            |           |
| 期末基金餘額    | 72  | 112,048            |           |           |          |       | 5,539,835   | 112,048    | 5,427,787  | 4,844.16  |

註：

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣北昌國小

中華民國105年度

2123 應付代收款明細分類帳

仁愛基金

| 105年 |    | 付款憑單<br>或<br>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)                     |       | 302,854 | 貸   | 302,854 |
|      |    |                   | 本月合計                       |       |         |     |         |
|      |    |                   | 截至本月底止累計數                  |       | 302,854 | 貸   | 302,854 |
| 01   | 27 | H00019            | 收仁愛基金贊助款                   |       | 1,750   | 貸   | 304,604 |
|      |    |                   | 本月合計                       |       | 1,750   |     | 1,750   |
|      |    |                   | 截至本月底止累計數                  |       | 304,604 | 貸   | 304,604 |
| 02   | 17 | J00023            | 轉正園遊會收入至仁愛基金(104.收261.262) |       | 36,736  | 貸   | 341,340 |
|      |    |                   | 本月合計                       |       | 36,736  |     | 36,736  |
|      |    |                   | 截至本月底止累計數                  |       | 341,340 | 貸   | 341,340 |
| 04   | 01 | I00178            | 支交通導護志工受傷慰問金(林雙妹.林揚順墊.二信)  | 2,000 |         | 貸   | 339,340 |
|      |    |                   | 本月合計                       | 2,000 |         |     | 2,000   |
|      |    |                   | 截至本月底止累計數                  | 2,000 | 341,340 | 貸   | 339,340 |
| 05   | 24 | H00101            | 收早餐贊助款(柳吟潔)                |       | 300     | 貸   | 339,640 |
| 05   | 24 | H00101            | 收早餐贊助款(楊怡芬)                |       | 600     | 貸   | 340,240 |
|      |    |                   | 本月合計                       |       | 900     |     | 900     |
|      |    |                   | 截至本月底止累計數                  | 2,000 | 342,240 | 貸   | 340,240 |
| 10   | 27 | I00533            | 支畢旅費用(六信鍾嘉容.許敏愉墊.二信)       | 2,400 |         | 貸   | 337,840 |
|      |    |                   | 本月合計                       | 2,400 |         |     | 2,400   |
|      |    |                   | 截至本月底止累計數                  | 4,400 | 342,240 | 貸   | 337,840 |
|      |    |                   |                            |       |         |     |         |

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105年度

2123 應付代收款明細分類帳

餐膳補助款

| 105年 |    | 付款憑單<br>或<br>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)                         |        | 141,805 | 貸   | 141,805 |
|      |    |                   | 本月合計                           |        |         |     |         |
|      |    |                   | 截至本月底止累計數                      |        | 141,805 | 貸   | 141,805 |
| 01   | 06 | H00002            | 收早餐贊助款                         |        | 600     | 貸   | 142,405 |
| 01   | 21 | H00015            | 收許程博捐款                         |        | 2,000   | 貸   | 144,405 |
|      |    |                   | 本月合計                           |        | 2,600   |     | 2,600   |
|      |    |                   | 截至本月底止累計數                      |        | 144,405 | 貸   | 144,405 |
| 02   | 02 | I00077            | 支104-1弱勢學生早餐費(德龍早點店)           | 9,600  |         | 貸   | 134,805 |
|      |    |                   | 本月合計                           | 9,600  |         |     | 9,600   |
|      |    |                   | 截至本月底止累計數                      | 9,600  | 144,405 | 貸   | 134,805 |
| 03   | 11 | I00140            | 支105/02早餐費(德龍早點店.黃彤芳墊.二信)      | 240    |         | 貸   | 134,565 |
| 03   | 18 | H00051            | 收早餐贊助款(賴秋吟)                    |        | 300     | 貸   | 134,865 |
| 03   | 25 | H00058            | 收早餐贊助款(賴秋吟)                    |        | 300     | 貸   | 135,165 |
| 03   | 28 | J00038            | 轉正購置筆記型電腦經費(支165)              | 22,979 |         | 貸   | 112,186 |
| 03   | 29 | I00168            | 支弱勢學生學習輔導電腦款(昇宏資訊)             | 15,000 |         | 貸   | 97,186  |
|      |    |                   | 本月合計                           | 38,219 | 600     |     | 37,619  |
|      |    |                   | 截至本月底止累計數                      | 47,819 | 145,005 | 貸   | 97,186  |
| 04   | 11 | H00072            | 收企業贊助款(振發實業股份有限公司)             |        | 83,500  | 貸   | 180,686 |
| 04   | 13 | I00195            | 零用金支支105/03弱勢學生午餐費(德龍早點店.黃彤芳墊) | 2,000  |         | 貸   | 178,686 |
|      |    |                   |                                |        |         |     |         |

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105年度

2123 應付代收款明細分類帳

| 105年 |    | 付款憑單<br>或<br>傳票號數 | 摘<br><br>要                     | 金 額     |         |     |         |
|------|----|-------------------|--------------------------------|---------|---------|-----|---------|
| 月    | 日  |                   |                                | 借方      | 貸方      | 借或貸 | 餘額      |
| 04   | 14 | I00205            | 支校園綠美化植栽費(花匠景觀企業)              | 26,250  |         | 貸   | 152,436 |
| 04   | 18 | H00077            | 收朱秀鳳捐款                         |         | 3,000   | 貸   | 155,436 |
| 04   | 18 | I00209            | 零用金支臨時人力工資(黃珮瑜)                | 3,600   |         | 貸   | 151,836 |
|      |    |                   | 本月合計                           | 31,850  | 86,500  |     | 54,650  |
|      |    |                   | 截至本月底止累計數                      | 79,669  | 231,505 | 貸   | 151,836 |
| 05   | 09 | I00238            | 支105/4弱勢學生早餐費(德龍早點店. 黃彤芳墊. 二信) | 1,680   |         | 貸   | 150,156 |
| 05   | 10 | H00092            | 收早餐贊助款(黃郁淳)                    |         | 600     | 貸   | 150,756 |
| 05   | 12 | J00057            | 轉正臺灣集中保管結算所補助經費至榮譽贊助款(支216)    | 14,760  |         | 貸   | 135,996 |
| 05   | 19 | I00264            | 零用金支臨時人力工資(黃珮瑜)                | 3,600   |         | 貸   | 132,396 |
| 05   | 26 | I00277            | 支國樂團服裝費(衣登寶精品服飾)               | 18,000  |         | 貸   | 114,396 |
| 05   | 27 | H00108            | 收蔡幸娟捐款                         |         | 40,000  | 貸   | 154,396 |
|      |    |                   | 本月合計                           | 38,040  | 40,600  |     | 2,560   |
|      |    |                   | 截至本月底止累計數                      | 117,709 | 272,105 | 貸   | 154,396 |
| 06   | 01 | H00115            | 收榮譽贊助款(魏于鈞)                    |         | 300     | 貸   | 154,696 |
| 06   | 01 | H00116            | 收幼兒園獎學金(黃加成)                   |         | 4,400   | 貸   | 159,096 |
| 06   | 06 | I00305            | 支105/5弱勢學生早餐費(德龍早點店. 黃彤芳墊. 二信) | 2,600   |         | 貸   | 156,496 |
| 06   | 15 | I00325            | 零用金支105/5臨時人員薪資(黃珮瑜等2員. 二信)    | 3,960   |         | 貸   | 152,536 |
| 06   | 27 | H00156            | 收榮譽贊助款(孫嘉韻捐款)                  |         | 50,000  | 貸   | 202,536 |
|      |    |                   | 本月合計                           | 6,560   | 54,700  |     | 48,140  |
|      |    |                   |                                |         |         |     |         |

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105年度

2123 應付代收款明細分類帳

| 105年 |    | 付款憑單<br>或<br>傳票號數 | 摘<br><br>要                     | 金<br><br>額 |         |     |         |
|------|----|-------------------|--------------------------------|------------|---------|-----|---------|
| 月    | 日  |                   |                                | 借方         | 貸方      | 借或貸 | 餘額      |
|      |    |                   | 截至本月底止累計數                      | 124,269    | 326,805 | 貸   | 202,536 |
| 07   | 01 | I00359            | 支幼兒園畢業典禮用餐費(頂尖食品事業有限公司)        | 4,400      |         | 貸   | 198,136 |
| 07   | 13 | H00172            | 收圖書館捐贈款                        |            | 94,000  | 貸   | 292,136 |
| 07   | 14 | J00096            | 轉正學生獎助金(支338)                  | 10,000     |         | 貸   | 282,136 |
| 07   | 15 | J00097            | 轉正第45屆畢業生獎學金(支320)             | 26,000     |         | 貸   | 256,136 |
| 07   | 26 | I00401            | 支105/6弱勢學生早餐費(德龍早點店.黃彤芳墊.二信)   | 1,680      |         | 貸   | 254,456 |
|      |    |                   | 本月合計                           | 42,080     | 94,000  |     | 51,920  |
|      |    |                   | 截至本月底止累計數                      | 166,349    | 420,805 | 貸   | 254,456 |
| 10   | 13 | I00510            | 零用金支105/6臨時人員薪資(黃珮瑜等2員 )       | 3,600      |         | 貸   | 250,856 |
| 10   | 20 | J00123            | 轉正畢業班校外教學至榮譽贊助款(收218)          |            | 5,000   | 貸   | 255,856 |
| 10   | 25 | I00523            | 支圖書館書架經費(宏暉室內裝修設計有限公司中華店)      | 75,750     |         | 貸   | 180,106 |
|      |    |                   | 本月合計                           | 79,350     | 5,000   |     | 74,350  |
|      |    |                   | 截至本月底止累計數                      | 245,699    | 425,805 | 貸   | 180,106 |
| 11   | 07 | I00550            | 支105.10弱勢學生早餐費(黃彤芳墊.二信)        | 1,520      |         | 貸   | 178,586 |
| 11   | 14 | I00563            | 支105/10臨時人員薪資(張渝方-二信)          | 3,300      |         | 貸   | 175,286 |
| 11   | 17 | I00585            | 支生態池教學用大圖輸出及看板費(玩美廣告光學企業社)     | 32,000     |         | 貸   | 143,286 |
| 11   | 23 | I00599            | 支生命教育專書費(互愛人文志業股份有限公司-黃彤芳墊-二信) | 4,410      |         | 貸   | 138,876 |
|      |    |                   | 本月合計                           | 41,230     |         |     | 41,230  |
|      |    |                   | 截至本月底止累計數                      | 286,929    | 425,805 | 貸   | 138,876 |
|      |    |                   |                                |            |         |     |         |

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

應付代收教科目明細表(2123)

中華民國 105年11月30日

單位：新臺幣元

| 日期     | 摘 要                     | 金 額     |           | 備 註 |
|--------|-------------------------|---------|-----------|-----|
|        |                         | 小 計     | 合 計       |     |
|        | 合計                      |         | 4,726,141 |     |
| A00001 | 應付代收款-代收代付-公保費          | 2,342   |           |     |
| A00002 | 應付代收款-代收代付-健保費          | 220,056 |           |     |
| A00003 | 應付代收款-代收代付-勞保費          | 36,699  |           |     |
| A00005 | 應付代收款-代收代付-勞工退休準備金      | 22,263  |           |     |
| A00009 | 應付代收款-代收代付-法院強制命令款      | 1,958   |           |     |
| B00002 | 應付代收款-學生繳費-校外教學         | 45,500  |           |     |
| B00003 | 應付代收款-學生繳費-畢業班校外教學      | 2,570   |           |     |
| B00005 | 應付代收款-學生繳費-幼兒園經費        | 10,872  |           |     |
| B00011 | 應付代收款-學生繳費-鄉土語言教材費      | 57,220  |           |     |
| B00013 | 應付代收款-學生繳費-課後照顧經費       | 273,736 |           |     |
| B00014 | 應付代收款-學生繳費-幼兒園學生生活動費    | 22,156  |           |     |
| B00015 | 應付代收款-學生繳費-幼兒園學習材料費     | 20,689  |           |     |
| B00016 | 應付代收款-學生繳費-幼兒園點心及午餐費    | 183,271 |           |     |
| B00018 | 應付代收款-學生繳費-幼兒園學費        | 20,400  |           |     |
| CA0013 | 應付代收款-教育處委託補助-教師病假代課鐘點費 | 13,431  |           |     |
| CB5015 | 應付代收款-國教科-教育優先區經費       | 5,600   |           |     |
| CC5036 | 應付代收款-學管科-生命教育資源中心學校經費  | 36,998  |           |     |
| CC5047 | 應付代收款-學管科-課稅配套之授課節數及導師費 | 531,701 |           |     |
| CD5029 | 應付代收款-社教科-讀經卓越獎獎勵金      | 4,800   |           |     |
| CD5032 | 應付代收款-社教科-推動讀經教學經費      | 8,500   |           |     |
| CD5034 | 應付代收款-社教科-語文競賽代表隊集訓經費   | 94,000  |           |     |
| CE4022 | 應付代收款-特教科-身障幼兒教育補助費     | 3,000   |           |     |
| CE4040 | 應付代收款-特教科-巡迴輔導員代課經費     | 596,370 |           |     |
| CE5003 | 應付代收款-特教科-教師助理員經費       | 138,962 |           |     |
| CE5008 | 應付代收款-特教科-特殊教育宣導活動經費    | 5,000   |           |     |
| CE5009 | 應付代收款-特教科-身障學生交通費       | 2,400   |           |     |

花蓮縣地方教育發展基金- 花蓮縣北昌國小

應付代收款科目明細表(2123)

中華民國 105年11月30日

單位：新臺幣元

| 日期     | 摘 要                                | 金 額     |     | 備 註 |
|--------|------------------------------------|---------|-----|-----|
|        |                                    | 小 計     | 合 計 |     |
| CE5015 | 應付代收款-特教科-特殊教育資本門經費                | 12,000  |     |     |
| CE5022 | 應付代收款-特教科-身心障礙幼兒補助經費               | 3,000   |     |     |
| CE5029 | 應付代收款-特教科-身障學生就學宣導說明會              | 2,300   |     |     |
| CE5045 | 應付代收款-特教科-特教教師聯合甄選費用               | 363,218 |     |     |
| CF5004 | 應付代收款-體健科-對外參賽經費                   | 3,978   |     |     |
| CF5009 | 應付代收款-體健科-改善午餐廚房設備經費               | 47,460  |     |     |
| CF5024 | 應付代收款-體健科-校外教學午餐費                  | 10,040  |     |     |
| CF5026 | 應付代收款-體健科-105年第2次游泳教學經費            | 224,856 |     |     |
| CG5007 | 應付代收款-學管科-105年度原住民族語經費             | 19,569  |     |     |
| CG5016 | 應付代收款-學管科-資訊推動經費                   | 65,154  |     |     |
| CG5046 | 應付代收款-學管科-補救教學經費                   | 784     |     |     |
| CG5049 | 應付代收款-學管科-程式設計競賽經費                 | 90,200  |     |     |
| CG5050 | 應付代收款-學管科-北光月瑜研習經費                 | 667     |     |     |
| CG5064 | 應付代收款-學管科-外配子女輔導計畫經費               | 27,590  |     |     |
| CG5108 | 應付代收款-學管科-圖書館閱讀計畫經費                | 42,720  |     |     |
| CG5110 | 應付代收款-學管科-課後輔導學習經費                 | 214,699 |     |     |
| CG5115 | 應付代收款-學管科-課後照顧等參加經費                | 49,387  |     |     |
| DA0005 | 應付代收款-其他政府機關委託補助-公共藝術獎勵經費          | 20,000  |     |     |
| DC0001 | 應付代收款-其他政府機關委託補助-氣象局補助             | 3,600   |     |     |
| DD0004 | 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      | 468,545 |     |     |
| E00001 | 應付代收款-非政府機關委託補助-各項獎助學金             | 24,010  |     |     |
| 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  | 43,105  |     |     |
| 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築夢計畫 | 20,523  |     |     |
| E00005 | 應付代收款-非政府機關委託補助-榮譽贊助款              | 138,876 |     |     |
| E00007 | 應付代收款-非政府機關委託補助-畢業典禮贊助款            | 18,566  |     |     |

