

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106年5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	9,974,446	100.00	負 債	2	4,107,001	41.18
流動資產	11	9,974,446	100.00	流動負債	21	4,023,697	40.34
現金	111	9,329,627	93.54	應付款項	212	4,023,697	40.34
銀行存款	1112	9,329,627	93.54	應付代收款	2123	4,023,697	40.34
銀行存款-縣庫存款	1112-01	5,514,069	55.28	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-專戶存款	1112-02	3,447,995	34.57	其他負債	22	83,304	0.84
銀行存款-午餐專戶	1112-04	14,187	0.14	什項負債	221	83,304	0.84
銀行存款-國小經臨費	1112-08	353,376	3.54	存入保證金	2211	83,304	0.84
預付款項	115	644,819	6.46	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	5,867,445	58.82
其他預付款	115Y	644,819	6.46	基金餘額	31	5,867,445	58.82
合計：		9,974,446		基金餘額	311	5,867,445	58.82
				累積餘額	3111	150,846	1.51
				本期賸餘	3112	5,716,599	57.31
				合計：		9,974,446	

註：

花蓮縣地方教育發展基金—北昌國小

619-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 5 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	75,611,000	5,334,800	5,262,000	72,800	1.38	38,042,200	37,940,000	102,200	0.27
勞務收入	43	20,000	32,000		32,000		77,400		77,400	
服務收入	431	20,000	32,000		32,000		77,400		77,400	
財產收入	45	5,000								
利息收入	454	5,000								
政府撥入收入	46	75,555,000	5,262,000	5,262,000			37,924,000	37,924,000		
公庫撥款收入	462	75,555,000	5,262,000	5,262,000			37,924,000	37,924,000		
教學收入	4S	31,000	40,800		40,800		40,800	16,000	24,800	155.00
學雜費收入	4S1	31,000	40,800		40,800		40,800	16,000	24,800	155.00
基金用途	5	75,809,000	5,190,734	5,262,000	-71,266	-1.35	32,325,601	38,138,000	-5,812,399	-15.24
國民教育計畫	53	2,132,000	154,993	168,000	-13,007	-7.74	660,381	996,000	-335,619	-33.70
一般行政管理計畫	5L	73,547,000	5,035,741	5,094,000	-58,259	-1.14	31,665,220	37,077,000	-5,411,780	-14.60
建築及設備計畫	5M	130,000						65,000	-65,000	-100.00
購建固定資產		130,000						65,000	-65,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-198,000	144,066		144,066		5,716,599	-198,000	5,914,599	-2,987.17
期初基金餘額	71	199,732					150,846	199,732	-48,886	-24.48
解繳國庫										
期末基金餘額	72	1,732					5,867,445	1,732	5,865,713	338,667.03

註：

2123 應付代收款明細分類帳

106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	(年終結帳分錄)(上期結轉)		337,840	貸	337,840
			本月合計				
			截至本月底止累計數		337,840	貸	337,840
01	18	H00013	收仁愛基金款(拾金不昧)		1,239	貸	339,079
			本月合計		1,239		1,239
			截至本月底止累計數		339,079	貸	339,079

03

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣北昌國小

中華民國106年度

2123 應付代收款明細分類帳

榮譽贊助款

106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	*I00000	(年終結帳分錄)(上期結轉)		377,026	貸	377,026
			本月合計				
			截至本月底止累計數		377,026	貸	377,026
01	09	I00022	支五忠班級費(曹琇惠墊, 二信)	1,350		貸	375,676
01	09	I00022	支三忠班級費(賴珮瑄墊, 二信)	1,400		貸	374,276
01	09	I00022	支三愛班級費(陳瑞欽墊, 二信)	1,400		貸	372,876
01	09	I00022	支二孝班級費(林雅娟墊, 二信)	1,300		貸	371,576
01	09	I00022	支五孝班級費(謝明璋墊, 二信)	1,450		貸	370,126
01	09	I00022	支五仁班級費(胡思璇墊, 二信)	1,400		貸	368,726
01	09	I00022	支五愛班級費(朱志忠墊, 二信)	1,350		貸	367,376
01	09	I00022	支六愛班級費(張家安墊, 二信)	1,250		貸	366,126
01	09	I00028	支臨時人員張渝方105/11薪資(二信)	4,599		貸	361,527
01	09	I00028	支臨時人員張渝方105/12薪資(二信)	4,473		貸	357,054
01	11	I00037	支50週年校慶園遊會小書包費(友鵬企業有限公司)	45,240		貸	311,814
01	11	I00037	支50週年校慶園遊會帳篷及會議桌租借費(盈彩國際有限公司)	83,100		貸	228,714
01	11	I00037	支50週年校慶園遊會感謝狀印製費等(好快廣告社)	67,640		貸	161,074
01	11	I00037	支50週年校慶園遊會T恤費(大匠設計實業社)	53,000		貸	108,074
01	11	I00038	支50週年校慶蛋糕費(劉明幸墊, 二信)	3,200		貸	104,874
01	11	I00038	支50週年校慶蛋糕桌費(劉明幸墊, 二信)	799		貸	104,075

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106年度

2123 應付代收款明細分類帳

106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	11	I00038	支50週年校慶招待來賓用點心費(劉明幸墊. 二信)	872		貸	103,203
01	11	I00038	支50週年校慶招待來賓用綠茶費(劉明幸墊. 二信)	600		貸	102,603
01	16	I00054	支園遊會場地佈置費(魔法企業社)	2,800		貸	99,803
01	16	I00057	支四孝校慶園遊會費用(唐志展墊. 二信)	6,116		貸	93,687
01	16	I00057	支六愛校慶園遊會費用(張家安墊. 二信)	3,041		貸	90,646
01	16	I00057	支資源班校慶園遊會費用(許秋慧墊. 二信)	22,200		貸	68,446
01	16	I00057	支五愛校慶園遊會費用(朱志忠墊. 二信)	9,428		貸	59,018
01	16	I00057	支六孝校慶園遊會費用(林育嫻墊. 二信)	426		貸	58,592
01	16	I00057	支六忠校慶園遊會費用(陳昭蓉墊. 二信)	4,848		貸	53,744
01	20	I00064	支六信校慶園遊會成本費(陳玫琳墊. 二信)	800		貸	52,944
01	20	I00064	支五仁校慶園遊會成本費(胡思璇墊. 二信)	2,510		貸	50,434
01	20	I00064	支五忠校慶園遊會成本費(曹琇惠墊. 二信)	2,550		貸	47,884
01	20	I00064	支四愛校慶園遊會成本費(謝心怡墊. 二信)	2,500		貸	45,384
01	20	I00064	支六孝校慶園遊會成本費(林育嫻墊. 二信)	1,660		貸	43,724
01	20	I00064	支六仁校慶園遊會成本費(孫志瑋墊. 二信)	3,200		貸	40,524
01	20	I00064	支五孝校慶園遊會成本費(謝明璋墊. 二信)	7,792		貸	32,732
01	20	I00065	支幼兒園桌遊費(麗崧書局)	1,464		貸	31,268
01	20	I00065	支幼兒園世界拼圖費(華英社)	732		貸	30,536
01	23	J00012	園遊會經費轉正榮譽贊助款(收289, 291, 294-296, 315, 316)		335,946	貸	366,482

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106年度

2123 應付代收款明細分類帳

106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	346,490	335,946		10,544
			截至本月底止累計數	346,490	712,972	貸	366,482
02	08	I00099	支105/12-106/1弱勢學生早餐費(德龍早點店. 黃彤芳墊. 二信)	2,380		貸	364,102
			本月合計	2,380			2,380
			截至本月底止累計數	348,870	712,972	貸	364,102
03	01	I00132	支兩性平等暨生命教育輔導共讀專書費(飲冰室書店)	4,500		貸	359,602
03	06	J00026	轉正特教助理員105年8-12月薪資至捐資興學支應(教育處核定時數有誤重核)	17,904		貸	341,698
03	08	H00046	收捐贈款(傳欣企業股份有限公司)		20,000	貸	361,698
03	17	H00054	收捐資興學(李建志)		30,000	貸	391,698
03	17	H00054	收捐資興學(加興塑膠廠股份有限公司)		30,000	貸	421,698
03	17	H00054	收捐資興學(泉盈股份有限公司)		50,000	貸	471,698
03	17	H00054	收捐資興學(蔡幸娟)		20,000	貸	491,698
03	20	H00056	收捐資興學(振發實業股份有限公司)		26,300	貸	517,998
03	22	H00059	收國小學童清寒獎助金(中華民國一貫道慈善功德會)		2,000	貸	519,998
			本月合計	22,404	178,300		155,896
			截至本月底止累計數	371,274	891,272	貸	519,998
04	10	I00192	支四愛50週年校慶回饋學生費用(謝心怡墊. 二信)	2,684		貸	517,314
04	10	I00192	支四仁50週年校慶回饋學生費用(鄭怡真墊. 二信)	2,385		貸	514,929
04	10	I00192	支四孝50週年校慶回饋學生費用(唐志展墊. 二信)	1,504		貸	513,425

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106年度

2123 應付代收款明細分類帳

106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
04	10	I00192	支四忠50週年校慶回饋學生費用(李秀蘭墊, 二信)	2,896		貸	510,529
04	10	I00192	支三年級50週年校慶回饋學生費用(潘佩紛墊, 二信)	14,328		貸	496,201
04	10	I00192	支二年級50週年校慶回饋學生費用(唐薇芳墊, 二信)	5,548		貸	490,653
04	10	I00192	支一仁, 一愛50週年校慶回饋學生費用(劉美秀墊, 二信)	1,682		貸	488,971
04	10	I00192	支一忠, 一孝50週年校慶回饋學生費用(林姿妙墊, 二信)	2,216		貸	486,755
04	10	I00192	支五忠50週年校慶回饋學生費用(曹琇惠墊, 二信)	2,049		貸	484,706
04	10	I00192	支五孝50週年校慶回饋學生費用(謝明璋墊, 二信)	964		貸	483,742
04	10	I00192	支五仁50週年校慶回饋學生費用(胡思璇墊, 二信)	1,162		貸	482,580
04	10	I00192	支五愛50週年校慶回饋學生費用(朱志忠墊, 二信)	1,453		貸	481,127
04	10	I00192	支六忠50週年校慶回饋學生費用(陳昭蓉墊, 二信)	2,782		貸	478,345
04	10	I00192	支六孝50週年校慶回饋學生費用(林育嫻墊, 二信)	946		貸	477,399
04	10	I00192	支六仁50週年校慶回饋學生費用(孫志瑋墊, 二信)	804		貸	476,595
04	10	I00192	支六愛50週年校慶回饋學生費用(張家安墊, 二信)	763		貸	475,832
04	10	I00192	支六信50週年校慶回饋學生費用(許敏愉墊, 二信)	1,793		貸	474,039
04	10	I00193	支一貫道獎助金(洪廷熙, 交馮責真轉發, 二信)	2,000		貸	472,039
04	10	I00193	支106/2-3月弱勢學生早餐費(龍德早點店, 黃彤芳墊, 二信)	1,680		貸	470,359
04	10	I00195	支106/03助理員林宜璇實領薪資(二信)	3,241		貸	467,118
04	10	I00195	支106/03助理員陳玫琳實領薪資(二信)	599		貸	466,519
04	10	I00195	支106/03助理員張銀喜實領薪資(二信)	599		貸	465,920

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106年度

2123 應付代收款明細分類帳

106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
04	10	J00041	轉正106/03助理員林宜璇薪津至各項代扣款(支195)	1,683		貸	464,237
04	17	I00203	支清寒學生眼鏡費(寶島眼鏡行. 黃彤芳墊. 二信)	2,980		貸	461,257
04	17	I00204	支清寒學生運動鞋及運動服費用(太陽體育用品社)	12,500		貸	448,757
			本月合計	71,241			71,241
			截至本月底止累計數	442,515	891,272	貸	448,757
05	05	H00090	收代用早餐捐贈費(黃小姐)		1,000	貸	449,757
05	10	I00248	支106/04特教助理員林宜璇實領薪資	4,297		貸	445,460
05	10	I00256	支106/04弱勢學生早餐費(德龍早點店. 黃彤芳墊. 二信)	770		貸	444,690
05	10	I00256	支清寒學生運動服及運動鞋費(太陽體育用品社. 黃彤芳墊. 二信)	4,000		貸	440,690
05	10	J00055	轉正106/04特教助理林宜璇薪津至各項代扣款(支248)	1,743		貸	438,947
05	24	H00109	收早餐贊助款(楊怡芬)		600	貸	439,547
05	24	H00109	收早餐贊助款(劉小姐)		1,000	貸	440,547
05	24	I00263	支清寒學生制服費等(黃彤芳墊. 二信)	1,899		貸	438,648
05	24	I00266	支防災防壓紅外線感應裝置費(國展工程行)	25,000		貸	413,648
			本月合計	37,709	2,600		35,109
			截至本月底止累計數	480,224	893,872	貸	413,648

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 106年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計			4,023,697	
A00002	應付代收款-代收代付-健保費	255,445		
A00003	應付代收款-代收代付-勞保費	50,302		
A00005	應付代收款-代收代付-勞工退休準備金	41,243		
B00004	應付代收款-學生繳費-畢業紀念冊	124,550		
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	57,670		
B00013	應付代收款-學生繳費-課後照顧經費	351,294		
B00014	應付代收款-學生繳費-幼兒園學生生活費	33,440		
B00015	應付代收款-學生繳費-幼兒園學習材料費	78,180		
B00016	應付代收款-學生繳費-幼兒園點心及午餐費	192,324		
CB6029	應付代收款-國教科-教育優先區-推展親職教育經費	7,656		
CB6030	應付代收款-國教科-教育優先區經費	58,440		
CC5047	應付代收款-學管科-課稅配套之授課節數及導師費	39,700		
CC5062	應付代收款-學管科-105學年度第1學期學生書籍費	11,167		
CC6005	應付代收款-學管科-輔導教師減授課鐘點費	12,480		
CD6002	應付代收款-社教科-全國學生音樂比賽經費	1,988		
CE4040	應付代收款-特教科-巡迴輔導員代課經費	313,911		
CE5004	應付代收款-特教科-資優教育方案經費	5,000		
CE5022	應付代收款-特教科-身心障礙幼兒補助經費	3,000		
CE6003	應付代收款-特教科-按時計酬教師助理員經費	147,007		
CE6048	應付代收款-特教科-身障學生交通費	3,000		
CF6003	應付代收款-體健科-村里校聯合運動會經費	70,000		
CF6021	應付代收款-特教科-校外教學午餐費	720		
CG5046	應付代收款-學管科-補救教學經費	89,880		
CG5136	應付代收款-學管科-瘋資訊動畫程式設計經費	162,050		
CG6003	應付代收款-學管科-磨課師應用計畫經費	79,036		

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 106年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
CG6015	應付代收款-學管科-圖書館閱讀推動教師計畫經費	38,800		
CG6016	應付代收款-學管科-106年度原住民族語經費	106,816		
CG6019	應付代收款-學管科-課後輔導經費	40,874		
CG6021	應付代收款-學管科-瘋資訊動畫設計經費	30,800		
CG6026	應付代收款-學管科-行動學習計畫經費	41,795		
CG6029	應付代收款-學管科-東區經驗分享交流會經費	15,000		
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		
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	351,462		
DE0001	應付代收款-其他政府機關委託補助-噪音防制補助費	49,000		
E00001	應付代收款-非政府機關委託補助-各項獎助學金	108,010		
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助學計畫	16,873		
E00005	應付代收款-非政府機關委託補助-榮譽贊助款	413,648		
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	93,566		
E00008	應付代收款-非政府機關委託補助-科學教育贊助款	28,375		
F00002	應付代收款-其他-場地設施使用費	25,600		
F00003	應付代收款-其他-考試報名費	2,400		
F00004	應付代收款-其他-仁愛基金	339,079		
F00006	應付代收款-其他-圖書館經費	13,828		
F00009	應付代收款-其他-旅費	1,860		
F00012	應付代收款-其他-其他	16,254		
H00002	應付代收款-午餐專戶-教職員工午餐費	14,187		
W99999	應付代收款-花蓮縣各統籌科目-各項補助費	3,800		