

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7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	10,417,479	100.00	負 債	2	3,692,989	35.45
流動資產	11	10,417,479	100.00	流動負債	21	3,609,685	34.65
現金	111	10,244,079	98.34	應付款項	212	3,609,685	34.65
銀行存款	1112	10,244,079	98.34	應付代收款	2123	3,609,685	34.65
銀行存款-縣庫存款	1112-01	6,222,802	59.73	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-專戶存款	1112-02	3,499,702	33.59	其他負債	22	83,304	0.80
銀行存款-午餐專戶	1112-04	19,887	0.19	什項負債	221	83,304	0.80
銀行存款-國小經臨費	1112-08	501,688	4.82	存入保證金	2211	83,304	0.80
預付款項	115	173,400	1.66	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	6,724,490	64.55
其他預付款	115Y	173,400	1.66	基金餘額	31	6,724,490	64.55
合計：		10,417,479		基金餘額	311	6,724,490	64.55
				累積餘額	3111	150,846	1.45
				本期賸餘	3112	6,573,644	63.10
				合計：		10,417,479	

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 7 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	5,950,165	5,951,000	-835	-0.01	49,220,365	49,091,000	129,365	0.26
勞務收入	43	20,000	21,100	20,000	1,100	5.50	126,500	20,000	106,500	532.50
服務收入	431	20,000	21,100	20,000	1,100	5.50	126,500	20,000	106,500	532.50
財產收入	45	5,000	1,065	3,000	-1,935	-64.50	1,065	3,000	-1,935	-64.50
利息收入	454	5,000	1,065	3,000	-1,935	-64.50	1,065	3,000	-1,935	-64.50
政府撥入收入	46	75,555,000	5,928,000	5,928,000			49,052,000	49,052,000		
公庫撥款收入	462	75,555,000	5,928,000	5,928,000			49,052,000	49,052,000		
教學收入	4S	31,000					40,800	16,000	24,800	155.00
學雜費收入	4S1	31,000					40,800	16,000	24,800	155.00
基金用途	5	75,809,000	4,788,525	5,951,000	-1,162,475	-19.53	42,646,721	49,289,000	-6,642,279	-13.48
國民教育計畫	53	2,132,000	163,652	378,000	-214,348	-56.71	996,069	1,480,000	-483,931	-32.70
一般行政管理計畫	5L	73,547,000	4,624,873	5,508,000	-883,127	-16.03	41,650,652	47,679,000	-6,028,348	-12.64
建築及設備計畫	5M	130,000		65,000	-65,000	-100.00		130,000	-130,000	-100.00
購建固定資產		130,000		65,000	-65,000	-100.00		130,000	-130,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-198,000	1,161,640		1,161,640		6,573,644	-198,000	6,771,644	-3,420.02
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					6,724,490	1,732	6,722,758	388,150.00

註：

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

仁愛基金

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

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

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	*J00000	(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	支臨時人員張淪方105/11薪資(二信)	4,599		貸	361,527
01	09	I00028	支臨時人員張淪方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(陳玟琳墊, 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, 交馮貴真轉發, 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	支防夾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
06	05	H00116	收早餐贊助款(築夢民宿)		600	貸	414,248
06	05	H00116	收早餐贊助款(黃小姐)		1,000	貸	415,248
06	05	H00116	收早餐贊助款(劉小姐)		500	貸	415,748

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
06	05	I00298	支106/05特教助理員林宜璇實領薪資	5,561		貸	410,187
06	05	J00066	轉正106/05特教助理員林宜璇薪津至各項代扣款(支298)	1,743		貸	408,444
06	07	H00121	收捐資興學贊助款(孫嘉韻)		6,400	貸	414,844
06	07	H00121	收早餐贊助款(隆昌寵物用品有限公司)		3,000	貸	417,844
06	07	I00301	支弱勢學生早餐費(德龍早餐店, 黃彤芳墊, 二信)	525		貸	417,319
06	07	I00301	支清寒學生書桌費等(特力屋, 黃彤芳墊, 二信)	5,000		貸	412,319
06	23	H00135	收早餐贊助款(劉小姐)		1,000	貸	413,319
06	28	H00140	收早餐贊助款(金石圖)		500	貸	413,819
06	28	I00334	支資源班同樂會餐費(富利餐飲股份有限公司, 許秋慧墊, 二信)	1,318		貸	412,501
			本月合計	14,147	13,000		1,147
			截至本月底止累計數	494,371	906,872	貸	412,501
07	03	I00347	支期末同樂會蛋糕費等(統冠聯合超商股份有限公司等, 楊長親墊, 二信)	1,024		貸	411,477
07	05	J00083	轉正畢業典禮獎學金至創研科技(榮譽贊助款)	22,500		貸	388,977
07	10	I00377	支106/6特教助理員實領薪資(林宜璇)	3,832		貸	385,145
07	10	J00088	轉正106/6特教助理員林宜璇薪津至各項代扣款(支377)	1,743		貸	383,402
07	24	I00398	支106/06弱勢學生早餐費(德龍早餐店, 黃彤芳墊, 二信)	630		貸	382,772
			本月合計	29,729			29,729
			截至本月底止累計數	524,100	906,872	貸	382,772

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

應付代收款科目明細表(2123)

中華民國 106年7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計			3,609,685	
A00002	應付代收款-代收代付-健保費	249,656		
A00003	應付代收款-代收代付-勞保費	48,897		
A00005	應付代收款-代收代付-勞工退休準備金	45,117		
B00004	應付代收款-學生繳費-畢業紀念冊	82,550		
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	250		
B00013	應付代收款-學生繳費-課後照顧經費	88,885		
B00014	應付代收款-學生繳費-幼兒園學生生活動費	51,721		
B00015	應付代收款-學生繳費-幼兒園學習材料費	113,203		
B00016	應付代收款-學生繳費-幼兒園點心及午餐費	239,049		
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		
CB6042	應付代收款-國教科-106年消防安全缺失改善經費	68,000		
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	8,320		
CC6021	應付代收款-學管科-105-2審定本與藝能科教科書經費	231,399		
CC6026	應付代收款-學管科-花東地區國民義務教育學生書籍費	9,675		
CE4040	應付代收款-特教科-巡迴輔導員代課經費	39,012		
CE5022	應付代收款-特教科-身心障礙幼兒補助經費	3,000		
CE6007	應付代收款-特教科-106年改善無障礙校園環境審圖費	5,000		
CE6008	應付代收款-特教科-106年特教宣導活動經費	5,000		
CE6015	應付代收款-特教科-身心障礙特殊教育班經費	28,000		
CF6040	應付代收款-體健科-游泳與自救能力教學經費	321,600		
CG5136	應付代收款-學管科-瘋資訊動畫程式設計經費	132,050		

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7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
CG6003	應付代收款-學管科-磨課師應用計畫經費	11,201		
CG6016	應付代收款-學管科-106年度原住民族語經費	41,400		
CG6019	應付代收款-學管科-課後輔導導經費	237,151		
CG6026	應付代收款-學管科-行動學習計畫經費	213,636		
CG6029	應付代收款-學管科-東區經驗分享交流會經費	15,000		
CG6042	應付代收款-學管科-瘋資訊動畫程式設計競賽經費	64,040		
CG6046	應付代收款-學管科-精進教學學校本位經費	6,244		
CG6048	應付代收款-學管科-105-2國教輔導團代課費	1,040		
CG6050	應付代收款-學管科-學校網路頻寬提升經費	24,804		
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	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	138,888		
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	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	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金	16,873		
E00005	應付代收款-非政府機關委託補助-榮譽贊助款	382,772		
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	33,157		
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	13,000		
F00003	應付代收款-其他-考試報名費	3,200		
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	12,778		
F00009	應付代收款-其他-旅費	1,860		
F00012	應付代收款-其他-其他	16,254		

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 7 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
H00002	應付代收款-午餐專戶-教職員工午餐費	19,887		