

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9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	13,480,918	100.00	負 債	2	6,038,841	44.80
流動資產	11	13,480,918	100.00	流動負債	21	5,889,269	43.69
現金	111	13,323,143	98.83	應付款項	212	5,889,269	43.69
銀行存款	1112	13,323,143	98.83	應付代收款	2123	5,889,269	43.69
銀行存款-縣庫存款	1112-01	6,947,827	51.54	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-專戶存款	1112-02	5,862,769	43.49	其他負債	22	149,572	1.11
銀行存款-午餐專戶	1112-04	18,297	0.14	什項負債	221	149,572	1.11
銀行存款-國小經臨費	1112-08	494,250	3.67	存入保證金	2211	149,572	1.11
預付款項	115	157,775	1.17	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	7,442,077	55.20
其他預付款	115Y	157,775	1.17	基金餘額	31	7,442,077	55.20
合計：		13,480,918		基金餘額	311	7,442,077	55.20
				累積餘額	3111	150,846	1.12
				本期賸餘	3112	7,291,231	54.09
				合計：		13,480,918	

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 9 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	10,189,000	10,189,000			64,623,865	64,491,000	132,865	0.21
勞務收入	43	20,000					145,000	20,000	125,000	625.00
服務收入	431	20,000					145,000	20,000	125,000	625.00
財產收入	45	5,000					1,065	3,000	-1,935	-64.50
利息收入	454	5,000					1,065	3,000	-1,935	-64.50
政府撥入收入	46	75,555,000	10,189,000	10,189,000			64,437,000	64,437,000		
公庫撥款收入	462	75,555,000	10,189,000	10,189,000			64,437,000	64,437,000		
教學收入	4S	31,000					40,800	31,000	9,800	31.61
學雜費收入	4S1	31,000					40,800	31,000	9,800	31.61
基金用途	5	75,809,000	9,735,836	10,189,000	-453,164	-4.45	57,332,634	64,689,000	-7,356,366	-11.37
國民教育計畫	53	2,132,000	144,191	157,000	-12,809	-8.16	1,277,507	1,754,000	-476,493	-27.17
一般行政管理計畫	5L	73,547,000	9,591,645	10,032,000	-440,355	-4.39	56,055,127	62,805,000	-6,749,873	-10.75
建築及設備計畫	5M	130,000						130,000	-130,000	-100.00
購建固定資產		130,000						130,000	-130,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-198,000	453,164		453,164		7,291,231	-198,000	7,489,231	-3,782.44
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					7,442,077	1,732	7,440,345	429,581.12

註：

中華民國106年度
2123 應付代收款明細分類帳

仁愛基金

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

結算 結算 結算 結算

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(孫志璋墊. 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
02	08	I00099	截至本月底止累計數	346,490	712,972	貸	366,482
			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(潘佩芬墊. 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特教助理員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
09	11	H00187	收早餐贊助款(劉小姐)		600	貸	383,372

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
09	11	H00187	收早餐贊助款(慈濟劉小姐)		1,000	貸	384,372
09	11	H00187	收早餐贊助款(筑夢民宿)		600	貸	384,972
			本月合計		2,200		2,200
			截至本月底止累計數	524,100	909,072	貸	384,972

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計			5,889,269	
A00002	應付代收款-代收代付-健保費	226,482		
A00003	應付代收款-代收代付-勞保費	4,508		
A00005	應付代收款-代收代付-勞工退休準備金	21,804		
A00006	應付代收款-代收代付-所得稅	202,347		
B00003	應付代收款-學生繳費-畢業班校外教學	504,000		
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	76,975		
B00014	應付代收款-學生繳費-幼兒園學生生活費	50,526		
B00015	應付代收款-學生繳費-幼兒園學習材料費	49,395		
B00016	應付代收款-學生繳費-幼兒園點心及午餐費	248,220		
B00017	應付代收款-學生繳費-幼兒園保險費	11,529		
B00018	應付代收款-學生繳費-幼兒園學費	25,500		
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	13,552		
CB6059	應付代收款-國教科-教育優先區管考計畫經費	80,000		
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		
CC6033	應付代收款-學管科-生命教育資源中心經費	115,642		
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	50,758		
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		
CE6038	應付代收款-特教科-教保員研習經費	53,020		
CE6040	應付代收款-特教科-專任巡迴輔導員經費	1,400,000		
CF6040	應付代收款-體健科-游泳與自救能力教學經費	321,600		

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
CF6049	應付代收款-特教科-充實健康中心設備經費	22,500		
CG5136	應付代收款-學管科-瘋資訊動畫程式設計經費	123,410		
CG6010	應付代收款-學管科-原住民族語教學工作人員交通費	5,000		
CG6016	應付代收款-學管科-106年度原住民族語經費	41,400		
CG6026	應付代收款-學管科-行動學習計畫經費	185,139		
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	15,040		
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	22,206		
CG6054	應付代收款-學管科-藝術與人文教學深耕計畫經費	60,000		
CG6058	應付代收款-學管科-圖書館閱讀計畫經費	70,000		
CG6071	應付代收款-學管科-新住民子女教育輔導計畫經費	12,300		
CG6077	應付代收款-學管科-新住民子女教育輔導計畫經費	13,200		
CG6079	付代收款-學管科-106學年度補救教學經費	116,280		
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	614,388		
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計畫	16,873		
E00005	應付代收款-非政府機關委託補助-榮譽贊助款	384,972		
E00006	應付代收款-非政府機關委託補助-運動會贊助款	20,000		

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 9 月 30 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
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		
E00016	應付代收款-非政府機關委託補助-自行車推廣活動經費	80,000		
E00017	應付代收款-非政府機關委託補助-幼兒親子運動會補助費	4,000		
F00002	應付代收款-其他-場地設施使用費	41,200		
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	16,881		
H00002	應付代收款-午餐專戶-教職員工午餐費	18,297		