

## 花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣見晴國小

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	24,941,000	101,949	102,000	-51	-0.05	24,989,658	24,941,000	48,658	0.20
財產收入	4,000	949	1,000	-51	-5.10	7,542	4,000	3,542	88.55
租金收入	2,000					5,600	2,000	3,600	180.00
利息收入	2,000	949	1,000	-51	-5.10	1,942	2,000	-58	-2.90
政府撥入收入	24,937,000	101,000	101,000			24,982,116	24,937,000	45,116	0.18
公庫撥款收入	24,937,000	101,000	101,000			24,982,116	24,937,000	45,116	0.18
基金用途	24,941,000	1,180,134	102,000	1,078,134	1,056.99	27,527,355	24,941,000	2,586,355	10.37
國民教育計畫	855,000	235,914	68,000	167,914	246.93	3,632,285	855,000	2,777,285	324.83
其他	855,000	235,914	68,000	167,914	246.93	3,632,285	855,000	2,777,285	324.83
一般行政管理計畫	24,086,000	944,220	34,000	910,220	2,677.12	23,895,070	24,086,000	-190,930	-0.79
其他	24,086,000	944,220	34,000	910,220	2,677.12	23,895,070	24,086,000	-190,930	-0.79
本期賸餘(短絀)		-1,078,185		-1,078,185		-2,537,697		-2,537,697	
期初基金餘額	1,403,521					3,674,543	1,403,521	2,271,022	161.81
解繳公庫									
期末基金餘額	1,403,521					1,136,846	1,403,521	-266,675	-19.00

註：

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣見晴國小

692-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 12 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				235,914	68,000	167,914	246.93
		累計數				3,632,285	855,000	2,777,285	324.83
一般行政管理計畫		本月數				944,220	34,000	910,220	2677.12
		累計數				23,895,070	24,086,000	-190,930	-0.79

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣見晴國小

692-3

資本資產明細表

中華民國 113 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
<b>資產</b>	20,011,401	15,584,475	194,384	373,364	729,735	3,518,211
非理財目的之長期投資						
土地	120,183					120,183
土地改良物	1,400,000	1,386,000				14,000
房屋及建築	1,100,165	819,518			14,784	265,863
機械及設備	7,673,781	5,705,753	44,494	373,364	328,826	1,310,332
交通及運輸設備	467,299	410,384			14,191	42,724
雜項設備	9,249,973	7,262,820	149,890		371,934	1,765,109
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：機械及設備：

增加：個人電腦1台，數位照相機1台，合計44,494元，減少：財產報廢減損22台個人電腦，合計373,364元。

雜項設備：

增加：吹葉機、弓背架104,790，教育處撥入兒童教育叢書1套45,100元，合計149,890元。

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣見晴國小

692-4

資本資產明細表

中華民國 113 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他						

註：機械及設備:

增加:個人電腦1台,數位照相機1台,合計44,494元,減少:財產報廢減損22台個人電腦,合計373,364元。

雜項設備:

增加:吹葉機.弓背架104,790,教育處撥入兒童教育叢書1套45,100元,合計149,890元。

## 花蓮縣地方教育發展基金 — 花蓮縣見晴國小

## 平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	9,686,798	100.00	負債	2	5,031,741	51.94
流動資產	11	6,168,587	63.68	流動負債	21	4,923,441	50.83
現金	1101	5,935,256	61.27	應付款項	2102	4,923,441	50.83
銀行存款	110102	5,935,256	61.27	應付代收款	210203	4,753,767	49.07
銀行存款-縣庫存款	110102-01	583,967	6.03	應付費用	210204	169,674	1.75
銀行存款-專戶存款	110102-02	4,628,736	47.78	其他負債	28	108,300	1.12
銀行存款-國小經臨費	110102-08	722,553	7.46	什項負債	2801	108,300	1.12
預付款項	1108	233,331	2.41	存入保證金	280104	108,300	1.12
其他預付款	110899	233,331	2.41	淨資產	3	4,655,057	48.06
固定資產	14	3,518,211	36.32	淨資產	31	4,655,057	48.06
土地	1401	120,183	1.24	淨資產	3101	4,655,057	48.06
土地	140101	120,183	1.24	累積餘額	310101	4,655,057	48.06
土地改良物	1402	14,000	0.14		310104		
土地改良物	140201	1,400,000	14.45	合計：		9,686,798	
累計折舊-土地改良物	140202	-1,386,000	-14.31				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 花蓮縣地方教育發展基金 — 花蓮縣見晴國小

## 平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
房屋建築及設備	1404	265,863	2.74				
房屋建築及設備	140401	1,100,165	11.36				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-834,302	-8.61				
機械及設備	1405	1,310,332	13.53				
機械及設備	140501	7,344,911	75.82				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,034,579	-62.30				
交通及運輸設備	1406	42,724	0.44				
交通及運輸設備	140601	467,299	4.82				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-424,575	-4.38				
雜項設備	1407	1,765,109	18.22				
雜項設備	140701	9,399,863	97.04				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,634,754	-78.82				
合計：		9,686,798					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 花蓮縣地方教育發展基金 — 花蓮縣見晴國小

## 收入支出表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	101,949	25,184,042
財產收益	949	201,926
財產孳息收入	949	7,542
財產交易利益		0
其他財產收入		194,384
政府撥入收入	101,000	24,982,116
公庫撥款收入	101,000	24,982,116
支出	1,268,189	28,630,454
人事支出	944,220	23,895,070
人事支出	944,220	23,895,070
業務支出	235,914	626,202
業務支出	235,914	626,202
財產損失		3,732
財產交易損失		3,732
折舊、折耗及攤銷	88,055	1,099,367
固定資產折舊	88,055	1,099,367
其他支出		3,006,083
其他支出		3,006,083
本期賸餘（短絀）	-1,166,240	-3,446,412
期初淨資產		8,101,469
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		4,655,057

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣見晴國小

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	24,989,658	194,384	25,184,042	收入
財產收入	7,542	194,384	201,926	財產收益
政府撥入收入	24,982,116		24,982,116	政府撥入收入
基金用途	27,527,355	1,103,099	28,630,454	支出
用人費用	23,895,070		23,895,070	人事支出
服務費用	390,620	235,582	626,202	業務支出
材料及用品費	235,582	-235,582		
		3,732	3,732	財產損失
		1,099,367	1,099,367	折舊、折耗及攤銷
其他	3,006,083		3,006,083	其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,537,697	-908,715	-3,446,412	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,674,543	4,426,926	8,101,469	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	1,136,846	3,518,211	4,655,057	期末淨資產

註：