

機關代號：682

花蓮縣地方教育發展基金－花蓮縣秀林鄉佳民國民小學

會 計 月 報

中 華 民 國 115 年 7 月

主辦會計人員 

基金主持人 

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣佳民國小

1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 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			
		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	25,655,000	1,849,773	1,849,000	773	0.04	18,333,773	18,358,000	-24,227	-0.13
財產收入	51,000	773		773		773	25,000	-24,227	-96.91
租金收入	50,000						25,000	-25,000	-100.00
利息收入	1,000	773		773		773		773	
政府撥入收入	25,604,000	1,849,000	1,849,000			18,333,000	18,333,000		
公庫撥款收入	25,604,000	1,849,000	1,849,000			18,333,000	18,333,000		
基金用途	25,655,000	2,117,417	1,849,000	268,417	14.52	16,245,835	18,358,000	-2,112,165	-11.51
國民教育計畫	962,000	77,045	116,000	-38,955	-33.58	922,726	601,000	321,726	53.53
其他	962,000	77,045	116,000	-38,955	-33.58	922,726	601,000	321,726	53.53
一般行政管理計畫	24,693,000	2,040,372	1,733,000	307,372	17.74	15,323,109	17,757,000	-2,433,891	-13.71
其他	24,693,000	2,040,372	1,733,000	307,372	17.74	15,323,109	17,757,000	-2,433,891	-13.71
本期賸餘(短絀)		-267,644		-267,644		2,087,938		2,087,938	
期初基金餘額	258,909					558,479	258,909	299,570	115.70
解繳公庫									
期末基金餘額	258,909					2,646,417	258,909	2,387,508	922.14

註：

花蓮縣地方教育發展基金 — 花蓮縣佳民國小

平衡表

中華民國115年7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	18,624,931	100.00	負 債	2	2,309,203	12.40
流動資產	11	4,955,620	26.61	流動負債	21	2,296,203	12.33
現金	1101	4,708,079	25.28	應付款項	2102	2,296,203	12.33
銀行存款	110102	4,708,079	25.28	應付代收款	210203	2,296,203 ✓	12.33
銀行存款-縣庫存款	110102-01	2,506,788	13.46	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	2,061,662 ✓	11.07	其他負債	28	13,000	0.07
銀行存款-國小經臨費	110102-08	139,629 ✓	0.75	什項負債	2801	13,000	0.07
預付款項	1108	247,541 ✓	1.33	存入保證金	280104	13,000 ✓	0.07
其他預付款	110899	247,541	1.33	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
固定資產	14	13,669,311	73.39	淨資產	3	16,315,728	87.60
土地改良物	1402	4,219	0.02	淨資產	31	16,315,728	87.60
土地改良物	140201	421,902 ✓	2.27	淨資產	3101	16,315,728	87.60
累計折舊-土地改良物	140202	-417,683 ✓	-2.24	累積餘額	310101	14,746,782	79.18
房屋建築及設備	1404	10,997,404 ✓	59.05	本期賸餘	310102	1,568,946	8.42
房屋建築及設備	140401	15,577,450 ✓	83.64	淨資產調整數	310104		
信託代理與保證資產		24,138		信託代理與保證負債		24,138 ✓	
保證品		24,138		應付保證品		24,138	

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 — 花蓮縣佳民國小

平衡表

中華民國115年7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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-4,580,046	-24.59	合計：		18,624,931	
機械及設備	1405	843,738	4.53				
機械及設備	140501	6,125,098	32.89				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,281,360	-28.36				
交通及運輸設備	1406	153,882	0.83				
交通及運輸設備	140601	716,184	3.85				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-562,302	-3.02				
雜項設備	1407	1,670,068	8.97				
雜項設備	140701	7,028,884	37.74				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,358,816	-28.77				
合計：		18,624,931					

信託代理與保證資產

24,138

信託代理與保證負債

24,138

保證品

24,138

應付保證品

24,138

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－佳民國小

各項費用彙計表

中華民國115年7月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	24,693,000	15,305,861	-9,387,139	-38.02
11 正式員額薪資		9,483,078	9,483,078	
113 職員薪金		9,483,078	9,483,078	
12 聘僱及兼職人員薪資		25,872	25,872	
124 兼職人員酬金		25,872	25,872	
13 加(夜)班費		91,414	91,414	
134 未休假加班費		91,414	91,414	
15 獎金		1,901,351	1,901,351	
151 考績獎金		207,334	207,334	
152 年終獎金		1,694,017	1,694,017	
16 退休及卹償金		2,713,830	2,713,830	
161 職員退休及離職金		2,713,830	2,713,830	
18 福利費		1,090,316	1,090,316	
181 分擔員工保險費		723,266	723,266	
18Y 其他福利費		367,050	367,050	
2 服務費用	622,000	316,265	-305,735	-49.15
21 水電費		42,126	42,126	
212 工作場所電費		18,957	18,957	
214 工作場所水費		23,169	23,169	
22 郵電費		11,139	11,139	
222 電話費		11,139	11,139	
25 修理保養及保固費		53,415	53,415	
255 機械及設備修護費		53,415	53,415	
27 一般服務費		142,375	142,375	
27D 計時與計件人員酬金		122,948	122,948	
27F 體育活動費		19,427	19,427	

花蓮縣地方教育發展基金－佳民國小

各項費用彙計表

中華民國115年7月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
28 專業服務費		40,000	40,000	
28Y 其他專業服務費		40,000	40,000	
29 公共關係費		27,210	27,210	
291 公共關係費		27,210	27,210	
3 材料及用品費	328,000	113,864	-214,136	-65.29
32 用品消耗		113,864	113,864	
321 辦公(事務)用品		107,020	107,020	
32Y 其他用品消耗		6,844	6,844	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	9,000	-3,000	-25.00
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
9 其他	0	500,845	500,845	
91 其他支出		500,845	500,845	
91Y 其他		500,845	500,845	
合計	25,655,000	16,245,835	-9,409,165	-36.68