

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金

中華民國109年度預算

(109年1月1日至109年12月31日)



財團法人花蓮縣康樂國小教育基金會 編

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金預算

目 錄 中華民國109年度

一、總說明	1
(一) 概況	1
(二) 工作計畫或方針	1
(三) 本年度預算概要	1
(四) 前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述	2
(五) 其他	2
二、主要表	
(一) 收支營運預計表	3
(二) 現金流量預計表	4
(三) 淨值變動預計表	5
三、明細表	
(一) 收入明細表	6
(二) 支出明細表	7
(三) 固定資產投資明細表	9
(四) 轉投資明細表	10
四、參考表	
(一) 資產負債預計表	11
(二) 員工人數彙計表	13
(三) 用人費用彙計表	14

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金預算

總 說 明

中華民國109年度

壹、概況

一、設立依據

依據民法暨花蓮縣教育事務財團法人設立許可及監督自治條例，及花蓮縣政府87年11月24日府秘法字第129645號函規定設立，並於中華民國91年3月29日府教社字第09106000920號函完成法人登記。

二、設立目的

充分運用社會資源，以推展本縣教育之發展為宗旨。

三、組織概況

董事長：林中文，董事共11人。

貳、工作計畫或方針

民國109年1月1日至109年12月31日

辦理月份	計畫名稱	計畫重點	經費需求	預期效益
109年3月	康樂國小獎勵辦法	學藝競賽優良、品學優良	4,000	幫助清寒優秀學生，鼓助學生積極學習
109年6月	康樂國小獎助學金辦法	學業優良	9,000	幫助清寒優秀學生，鼓助學生積極學習
109年6月	康樂國小獎勵辦法	學藝競賽優良、品學優良	5,000	幫助清寒優秀學生，鼓助學生積極學習
109年7月	改善學校教育環境及設備	改善學校教育環境及設備計畫	14,000	更好的學習環境
109年9月	管理費用及總務費用	行政支出費用	9,000	使基金會業務運作順利
109年9月	推展文教活動	英語教學課照	110,000	增強學生英語生活應用能力
109年10月	推展文教活動	推展文教育公益活動	5,000	促進文教活動活絡師生情誼
合計			156,000	

參、本年度預算概要

一、收支營運概況

- (一) 本年度利息收入165千元，與上年度預算數89千元不同，主要因為贊助款增加。

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金預算

總 說 明

中華民國109年度

- (二) 本年度業務成本156千元，較上年度預算數39千元，增加(減少)117千元，主要係支出學生英語教學用人費用。
- (三) 以上總收支相抵後，計賸餘(短絀)9千元，較上年度預算數50千元，主要係支出英語教學費用所致。

二、現金流量概況

- (一) 業務活動之淨現金流入9千元。
- (二) 投資活動之淨現金流入(出)0千元。其中現金流入合計0千元，
- (三) 融資活動之淨現金流入(出)0千元。其中現金流入合計0千元，
- (四) 現金及約當現金之淨增(減)9千元，係期末現金2031千元，較期初現金2022千元增加(減少)9千元。

三、淨值變動概況

本年度期初淨值2022千元，增加(減少)本年度賸餘(短絀)9千元，期末淨值為2031千元。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述

一、前年度決算結果及成果概述(請填寫107年度決算及成果概述)

(一) 決算結果：

- 1. 利息收入執行數21千元，其他業務收入0千元，較預計數40千元，增加(減少)19千元。
- 2. 業務成本執行數39千元，較預計數40千元，增加(減少)0千元，約0%，主要係年度尚未結束所致。
- 3. 以上總收支相抵後，計短絀18千元。

(請依各收入科目及成本科目分列填寫，如建教合作收入、利息收入、教學研究及訓輔成本、學生公費及獎勵金)

(二) 計畫執行成果概述：

- 1. 協助學校舉辦相關競賽。
- 2. 贊助學生獎學金，鼓勵向學。

二、上年度已過期間預算執行情形(截至108年6月30日止執行情形)

- (一) 利息收入執行數22千元，其他業務收入125千元，較預計數89千元，增加58千元，約65%，主要是增加英語教學的捐款。
- (二) 業務成本執行數20千元，其他業務支出62千元，較預計數39千元，增加43千元，約110%，主要係支付英語教學費用。
- (三) 以上總收支相抵後，計賸餘(短絀)65千元，較預計數0千元，增加65千元，約0%，主要是增加英語教學的捐款。

伍、其他：無。

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金預算

總 說 明

中華民國109年度

- (二) 本年度業務成本156千元，較上年度預算數39千元，增加(減少)117千元，主要係支出學生英語教學用人費用。
- (三) 以上總收支相抵後，計賸餘(短絀)9千元，較上年度預算數50千元，主要係支出英語教學費用所致。

二、現金流量概況

- (一) 業務活動之淨現金流入9千元。
- (二) 投資活動之淨現金流入(出)0千元。其中現金流入合計0千元，
- (三) 融資活動之淨現金流入(出) 0千元。其中現金流入合計0千元，
- (四) 現金及約當現金之淨增(減)9千元，係期末現金2031千元，較期初現金2022千元增加(減少)9千元。

三、淨值變動概況

本年度期初淨值2022千元，增加(減少)本年度賸餘(短絀)9千元，期末淨值為2031千元。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述

一、前年度決算結果及成果概述(請填寫107年度決算及成果概述)

(一) 決算結果：

- 1. 利息收入執行數21千元，其他業務收入0千元，較預計數40千元，增加(減少)19千元。
- 2. 業務成本執行數39千元，較預計數40千元，增加(減少)0千元，約0%，主要係年度尚未結束所致。
- 3. 以上總收支相抵後，計短絀18千元。

(請依各收入科目及成本科目分列填寫，如建教合作收入、利息收入、教學研究及訓輔成本、學生公費及獎勵金)

(二) 計畫執行成果概述：

- 1. 協助學校舉辦相關競賽。
- 2. 贊助學生獎學金，鼓勵向學。

二、上年度已過期間預算執行情形(截至108年6月30日止執行情形)

- (一) 利息收入執行數22千元，其他業務收入125千元，較預計數89千元，增加58千元，約65%，主要是增加英語教學的捐款。
- (二) 業務成本執行數20千元，其他業務支出62千元，較預計數39千元，增加43千元，約110%，主要係支付英語教學費用。
- (三) 以上總收支相抵後，計賸餘(短絀)65千元，較預計數0千元，增加65千元，約0%，主要是增加英語教學的捐款。

伍、其他：無。

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金

收 支 營 運 預 計 表

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(+)減(-)		說明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
21	-	收入	165	-	89	-	76	85	
0	-	業務收入	0	-	0	-	0	-	
0	-	教學收入	0	-	0	-	0	-	
0	-	建教合作收入	0	-	0	-	0	-	
0	-	其他業務收入	0	-	0	-	0	-	
0	-	其他補助收入	0	-	0	-	0	-	
21	-	業務外收入	165	-	89	-	76	85	
21	-	財務收入	40	-	39	-	1	3	
21	-	利息收入	40	-	39	-	1	3	
0	-	其他業務外收入	125	-	50	-	75	150	
0	-	受贈收入	125	-	50	-	75	150	
0	-	雜項收入	0	-	0	-	0	-	
39	-	支出	156	-	39	-	117	300	
39	-	業務成本與費用	156	-	39	-	117	300	
0	-	教學成本	124	-	11	-	113	1,027	
	-	教學研究及訓輔成	14	-	11	-	3	27	
0	-	建教合作成本	110	-	0	-	110	-	
12	-	其他業務成本	23	-	20	-	3	15	
12	-	學生公費及獎勵金	23	-	20	-	3	15	
	-	雜項業務成本	0	-		-	0	-	
7	-	管理及總務費用	9	-	8	-	1	13	
7	-	管理費用及總務費	9	-	8	-	1	13	
20	-	其他業務費用	0	-	0	-	0	-	
20	-	雜項業務費用		-	0	-	0	-	
0	-	業務外費用	0	-	0	-	0	-	
0	-	其他業務外費用	0	-	0	-	0	-	
0	-	雜項費用	0	-	0	-	0	-	
-18	-	本期賸餘(短絀-)	9	-	50	-	-41	-82	

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	9	
調整非現金項目	0	
折舊及折耗	-	
流動資產淨減(淨增-)	0	
流動負債淨增(淨減-)	0	
業務活動之淨現金流入(流出-)	9	
投資活動之現金流量		
減少固定資產及遞耗資產	-	
增加固定資產及遞耗資產	-	
投資活動之淨現金流入(流出-)	0	
融資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債、 其他負債及遞延貸項	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
減少短期債務、流動金融負債、 其他負債及遞延貸項	-	
減少基金及公積	-	
融資活動之淨現金流入(流出-)	-	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	9	
期初現金及約當現金	2,022	
期末現金及約當現金	2,031	

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金

淨 值 變 動 預 計 表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科 目	上 年 度 餘 額	本 年 度 增 減 (-) 數	截 至 本 年 度 餘 額	說 明
基金	2,000	-	2,000	
創立基金	2,000	-	2,000	
捐贈基金	-	-	-	
其他基金	-	-	-	
公積	-	-	-	
特別公積	-	-	-	
累積餘絀(-)	22	9	31	
累積賸餘	22	9	31	
累積短絀(-)	-	-	-	
合 計	2,022	9	2,031	

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金

收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算 數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算 數	說明
-	業務收入	-	-	
-	教學收入	-	-	
-	建教合作收入	-	-	
-	其他業務收入	-	-	
-	其他補助收入	-	-	
21	業務外收入	165	89	
21	財務收入	40	39	
21	利息收入	40	39	銀行存款收入
-	其他業務外收入	125	50	
-	受贈收入	125	50	募款資金
-	雜項收入	-	-	
21	總計	165	89	

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金

支 出 明 細 表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科 目 名 稱	本年度預算數	上年度預算數	說 明
39	業務成本與費用	156	39	
-	教學成本	124	11	
-	教學研究及訓輔成本	124	11	
-	用人費用	110	-	支付外籍英語教師講師費
-	服務費用	-	-	
-	材料及用品費	-	-	
-	折舊、折耗及攤銷	-	-	
-	其他	14	11	改善教學環境及設施費用
-	建教合作成本	-	-	
-	用人費用	-	-	
-	服務費用	-	-	
-	材料及用品費	-	-	
-	折舊、折耗及攤銷	-	-	
-	其他	-	-	
12	其他業務成本	23	20	
12	學生公費及獎勵金	23	20	
12	會費、捐助與分掛	23	20	學生獎勵卡及獎助金
-	雜項業務成本	-	-	
-	用人費用	-	-	
-	服務費用	-	-	
-	材料及用品費	-	-	
-	折舊、折耗及攤銷	-	-	
-	其他	-	-	
7	管理及總務費用	9	8	
7	管理費用及總務費用	9	8	
-	用人費用	-	-	
-	服務費用	-	-	
7	材料及用品費	9	8	行政業務費
-	折舊、折耗及攤銷	-	-	
-	其他	-	-	
20	其他業務費用	-	-	

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金

支出明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算 數	科 目 名 稱	本年度預算數	上年度預算數	說 明
20	雜項業務費用	-	-	
-	用人費用	-	-	
-	服務費用	-	-	
-	材料及用品費	-	-	
-	折舊、折耗及攤銷	-	-	
-	會費、捐助與分掛	-	-	
20	其他	-	-	
-	業務外費用	-	-	
-	其他業務外費用	-	-	
-	雜項費用	-	-	
-	用人費用	-	-	
-	服務費用	-	-	
-	材料及用品費	-	-	
-	折舊、折耗及攤銷	-	-	
-	會費、捐助與分掛	-	-	
-	其他	-	-	
39	總 計	156	39	

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金

固定資產投資明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
什項設備	-	
什項設備	-	無
累計折舊-什項設備(-)	-	
總 計	-	

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金

轉 投 資 明 細 表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

投資事業名稱	本年度增減(-)數	累計投資淨額	持股比例	說明
無轉投資事項				
總 計				

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金

資 產 負 債 預 計 表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
2,022	資 產	2,031	2,022	9
2,022	流動資產	2,031	2,022	9
2,022	現金	2,031	2,022	9
2,022	銀行存款	2,000	2,000	0
0	零用及週轉金	31	22	9
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
0	預付款項	0	0	0
0	用品盤存	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
0	固定資產	0	0	0
0	什項設備	0	0	0
0	什項設備	0	0	0
0	累計折舊-什項設備(-)	0	0	0
2,022	資 產 合 計	2,031	2,022	9
0	負 債	0	0	0
0	流動負債	0	0	0
0	應付款項	0	0	0
0	應付代收款	0	0	0
0	應付費用	0	0	0
0	負 債 合 計	0	0	0
2,022	淨 值	2,031	2,022	9
2,000	基金	2,000	2,000	0
2,000	基金	2,000	2,000	0
2,000	創立基金	2,000	2,000	0
0	捐贈基金			0
0	其他基金	0	0	0
0	公積	0	0	0

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金

資 產 負 債 預 計 表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
0	特別公積	0	0	0
0	特別公積	0	0	0
22	累積餘絀(-)	31	22	9
22	累積賸餘	31	22	9
0	累積短絀(-)	0	0	0
2,022	淨 值 合 計	2,031	2,022	9
2,022	負債及淨值合計	2,031	2,022	9

註：上年度預計數係就法定預計數按實際業務狀況調整之數額(即原有之調整後預計數)。

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金

員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

職 類 (稱)	本 年 度 員 額 預 計 數	說 明
執行秘書	1	董事會聘請，均為無給職
幹事	1	董事會聘請，均為無給職
出納	1	董事會聘請，均為無給職
會計	1	董事會聘請，均為無給職
總 計	4	

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金

用人費用彙計表

中華民國109年度

單位：新台幣千元

科目名稱	本年度預算數	說明
薪資	110	支付外籍英語教師講師費
超時工作報酬	-	
津貼	-	
獎金	-	
退休、卹償金及資遣費	-	
分擔保險費	-	
福利費	-	
其他	-	
總計	110	

主辦會計：陳然貞

主計陳然貞

負責人：林巾文

董事長林巾文