

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金

中華民國  109 年度決算

(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

中華民國  109年度決算

(109年1月  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會
目次
中華民國109年度

一、總說明	1
二、主要表	
(一)收支營運決算表	3
(二)現金流量決算表	4
(三)淨值變動表	5
(四)資產負債表	6
三、明細表	
(一)收入明細表	8
(二)支出明細表	9
(三)固定資產投資明細表	11
(四)轉投資及其盈虧明細表	12
(五)基金捐助數額增減變動表	13
四、參考表	
(一)員工人數彙計表	14
(二)用人費用彙計表	15

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金會決算

總 說 明

中華民國109年度

壹、概況

一、設立依據

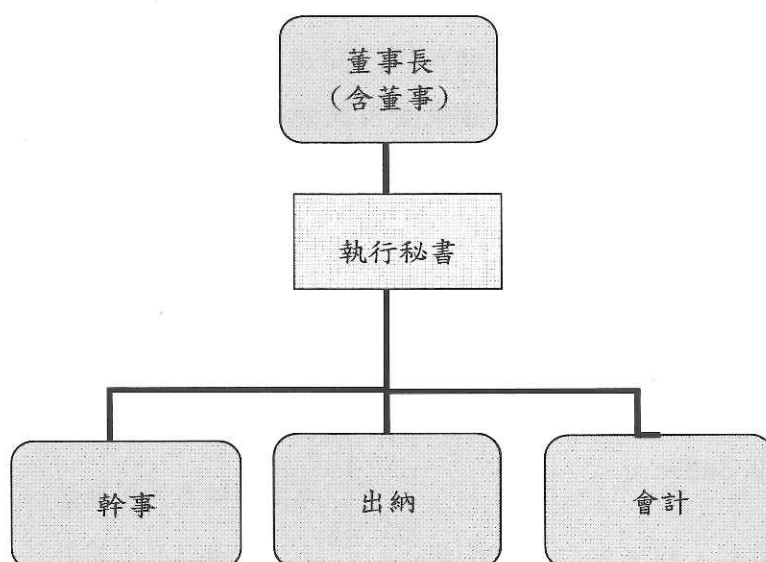
依據花蓮縣教育事務財團法人設立許可及監督自治條例設立。

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

- (1)本會設董事會管理之，董事共11人，董事長：林巾文女士。
- (2)本會董事互選1人為董事長，綜理會務，設置執行秘書、幹事、會計、出納各1人，均為無給職。



貳、工作計畫或方針執行成果

民國108年1月1日至108年12月31日

辦理月份	計畫名稱	計畫重點	經費	績效
109年1月	改善教學環境及設備	英語課後照顧	5,440	更好的學習環境
109年2月	康樂國小獎助學金辦法	學業優良	7,000	幫助清寒優秀學生，鼓助學生積極學習
109年3月	管理費用及總務費用	行政支出費用	3,000	使基金會業務運作順利
109年3月	康樂國小獎助學金辦法	學業優良	3,600	幫助清寒優秀學生，鼓助學生積極學習
109年5月	康樂國小獎勵辦法	學業優良	3,483	幫助清寒優秀學生，鼓助學生積極學習

109年7月	康樂國小獎勵辦法	學業優良	2,865	幫助清寒優秀學生，鼓助學生積極學習
109年7月	康樂國小獎助學金辦法	學業優良	9,500	更好的學習環境
109年7月	管理費用及總務費用	行政支出費用	3,000	使基金會業務運作順利
109年7月	管理費用及總務費用	行政支出費用	1,000	使基金會業務運作順利
109年7月	管理費用及總務費用	行政支出費用	500	使基金會業務運作順利
合計			39,388	

參、決算概要

(一) 收支營運實況

1. 收入總額：全年度利息收入21,401元，捐助款10,600元，總計收入32,001元。
2. 支出總額：學生公費及獎勵金26,448元，管理費用及總務費用7,500元，改善教學環境及設備5,440元，總計支出39,388元。
3. 本期結餘60,407元。

(二) 現金流量實況

1. 108年度定存2,000,000元，活期存款結餘67,794元，108年度期末現金及約當現金淨值2,067,794元，結轉至109年度。
2. 109全年度利息收入21,401元，捐贈收入10,600元，總計收入32,001元。
3. 109年度支出學生公費及獎勵金26,448元，管理費用及總務費用7,500元，改善教學環境及設備5,440元，總計支出39,388元。

(三) 淨值變動實況

1. 108年度定存2,000,000元，期末定存2,000,000元。
2. 108年度活期存款結餘67,794元，109年度業務活動之淨現金支出7,387元，期末活存結餘結餘60,407元。
3. 109年期末定存加上活存結餘，淨值合計2,060,407元。

(四) 資產負債實況

1. 108年度定存合計2,000,000元，活存結餘67,794元，108年度資產合計2,067,794元。基金餘額2,000,000元，累積賸餘67,794元，107年度負債及淨值合計2,067,794元。
2. 109年度定存合計2,000,000元，活存結餘60,407元，108年度資產合計2,060,407元。基金餘額2,000,000元，累積賸餘60,407元，108年度負債及淨值合計2,060,407元。

肆、其他

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金會

收支營運決算表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
146,483	收入	165,000	32,001	- 132,999	-80.61
-	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	-	-	-	-
146,483	業務外收入	165,000	32,001	- 132,999	-80.61
21,483	財務收入	40,000	21,401	- 18,599	-46.50
21,483	利息收入	40,000	21,401	- 18,599	-46.50
125,000	其他業務外收入	125,000	10,600	- 114,400	-91.52
125,000	受贈收入	125,000	10,600	- 114,400	-91.52
-	雜項收入	-	-	-	-
101,048	支出	156,000	39,388	- 116,612	-74.75
101,048	業務成本與費用	156,000	39,388	- 116,612	-74.75
-	教學成本	124,000	-	- 124,000	-100.00
	教學研究及訓輔成本	14,000	-	- 14,000	-100.00
-	建教合作成本	110,000	-	- 110,000	-100.00
10,958	其他業務成本	23,000	26,448	3,448	14.99
10,958	學生公費及獎勵金	23,000	26,448	3,448	14.99
	雜項業務成本	-	-	-	-
10,290	管理及總務費用	9,000	7,500	- 1,500	-16.67
10,290	管理費用及總務費用	9,000	7,500	- 1,500	-16.67
79,800	其他業務費用	-	5,440	5,440	-
79,800	雜項業務費用	-	5,440	5,440	-
-	業務外費用	-	-	-	-
-	其他業務外費用	-	-	-	-
-	雜項費用	-	-	-	-
-	所得稅費用	-	-	-	-
-	所得稅費用(利益-)	-	-	-	-
45,435	本期賸餘(短絀-)	9,000	7,387	- 16,387	-182.08

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金會

現金流量決算表

中華民國 109 年 度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數 (1)	本年度決算 數 (2)	比較增減(-)	
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	9,000	7,387	16,387	-182.08
調整非現金項目	-	-	-	-
折舊及折耗	-	-	-	-
流動資產淨減(淨增-)	-	-	-	-
流動負債淨增(淨減-)	-	-	-	-
業務活動之淨現金流入(流出-)	9,000	7,387	16,387	-182.08
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-)	-	-	-	-
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-)	9,000	7,387	16,387	-182.08
期初現金及約當現金	2,022,000	2,067,794	45,794	2.26
期末現金及約當現金	2,031,000	2,060,407	29,407	1.45

基金
基
公積
受
其
餘絀
累

合計

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金會

淨 值 變 動 表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	本年度期初 餘額	本年度		本年度期末 餘額	說明
		增加	減少		
基金	2,000,000	-	-	2,000,000	
基金	2,000,000	-	-	2,000,000	
公積	-	-	-	-	
受贈公積	-	-	-	-	
其他資本公積	-	-	-	-	
餘絀	67,794	-	7,387	60,407	
累計賸餘	67,794	-	7,387	60,407	
合計	2,067,794	-	7,387	2,060,407	

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金會

資 產 負 債 表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數	上年度決算數	比較增減(-)	
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)*100
資產	2,060,407	2,067,794	- 7,387	-0.36
流動資產	2,060,407	2,067,794	- 7,387	-0.36
現金	2,060,407	2,067,794	- 7,387	-0.36
銀行存款	2,000,000	2,000,000	-	0.00
零用及週轉金	60,407	67,794	- 7,387	-10.90
應收款項	-	-	-	-
應收利息	-	-	-	-
其他應收款	-	-	-	-
預付款項	-	-	-	-
用品盤存	-	-	-	-
預付費用	-	-	-	-
固定資產	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-
累計折舊-什項設備(-)	-	-	-	-
資產合計	2,060,407	2,067,794	- 7,387	-0.36
負債	-	-	-	-
流動負債	-	-	-	-
應付款項	-	-	-	-
應付代收款	-	-	-	-
應付費用	-	-	-	-
負債合計	-	-	-	-
淨值	2,060,407	2,067,794	- 7,387	-0.36
基金	2,000,000	2,000,000	-	0.00
基金	2,000,000	2,000,000	-	0.00
基金	2,000,000	2,000,000	-	0.00
公積	-	-	-	-

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金會

收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)		說明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
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	-	-	-	-	
業務外收入	165,000	32,001	- 132,999	-80.61	
財務收入	40,000	21,401	- 18,599	-46.50	
利息收入	40,000	21,401	- 18,599	-46.50	
其他業務外收入	125,000	10,600	- 114,400	-91.52	
受贈收入	125,000	10,600	- 114,400	-91.52	
雜項收入	-	-	-	-	
合 計	165,000	32,001	- 132,999	-80.61	

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金會

支出明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)		說明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
業務成本與費用	156,000	39,388	- 116,612	-74.75	
教學成本	124,000	5,440	- 118,560	-95.61	
教學研究及訓輔成本	124,000	5,440	- 118,560	-95.61	
用人費用	110,000	-	- 110,000	-100.00	
服務費用	-	-	-	-	
材料及用品費	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	
其他	14,000	5,440	- 8,560	-61.14	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	-	-	-	-	
其他業務成本	23,000	26,448	3,448	14.99	
學生公費及獎勵金	23,000	26,448	3,448	14.99	
會費、捐助與分攤	23,000	26,448	3,448	14.99	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	-	-	-	-	
管理及總務費用	-	-	-	-	

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金會

支出明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)		說明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
管理費用及總務費用	-	-	-	-	
用人費用	-	-	-	-	
服務費用	-	-	-	-	
材料及用品費	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
其他業務費用	9,000	7,500	- 1,500	-16.67	
雜項業務費用	9,000	7,500	- 1,500	-16.67	
用人費用	-	-	-	-	
服務費用	-	-	-	-	
材料及用品費	9,000	7,500	- 1,500	-16.67	行政業務費
折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	
會費、捐助與分攤	-	-	-	-	
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、捐助與分攤	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
所得稅費用	-	-	-	-	
所得稅費用(利益-)	-	-	-	-	
合 計	156,000	39,388	- 116,612	-74.75	

轉投資及其盈虧明細表

單位：新臺幣元

– 12 –

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金會

基金捐助數額增減變動表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

捐助者	創立時原始捐助基金金額	本年度期初基金金額	本年度基金增(減-)金額	本年度期末基金金額	捐助基金比率%		說明
					創立時原始捐助基金金額占其總額比率	本年度期末基金金額占其總額比率	
		(1)	(2)	(3)=(1)+(2)			
政府捐助							
一、中央政府	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
二、地方政府	1,500,000	1,500,000	-	1,500,000	75.00	75.00	
花蓮縣	1,500,000	1,500,000	-	1,500,000	75.00	75.00	
	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
三、累計賸餘轉基金	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
四、其他	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
政府捐助小計	1,500,000	1,500,000	-	1,500,000	75.00	75.00	
民間捐助							
一、其他團體機構	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
二、個人	500,000	500,000	-	500,000	25.00	25.00	
康樂國小社區人士捐	500,000	500,000	-	500,000	25.00	25.00	
	-	-	-	-	-	-	
三、累計賸餘轉基金	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
民間捐助小計	500,000	500,000	-	500,000	25.00	25.00	
合計	2,000,000	2,000,000	-	2,000,000	100.00	100.00	

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金會

員工人數彙計表

中華民國 108 年度

單位：人

職 類 (稱)	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-) (3)=(2)-(1)	說 明
董事長	1	1		康樂國小校長兼任(無給職)
執行秘書	1	1		康樂國小現職人員兼任(無給職)
財務組出納	1	1		康樂國小現職人員兼任(無給職)
財務組會計	1	1		康樂國小現職人員兼任(無給職)
合 計				

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金會

用 人 事 費 用 彙 計 表

中華民國 109年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-) (3)=(2)-(1)	說 明
合 計				

主辦會計：陳然貞

主計陳然貞

負責人：林巾文

董事長林巾文