

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金

中華民國  112年度預算

(112年1月1日 至 112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112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	2
(四) 前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概數	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	7-8
(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	11-12
(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112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112年1月1日至112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
112年3月	康樂國小獎勵辦法	學藝競賽優良、品學優良	4	幫助清寒優秀學生，鼓助學生積極學習
112年6月	康樂國小獎助學金辦法	學業優良	9	幫助清寒優秀學生，鼓助學生積極學習
112年6月	康樂國小獎勵辦法	學藝競賽優良、品學優良	5	幫助清寒優秀學生，鼓助學生積極學習
112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	更好的學習環境
112年9月	管理費用及總務費用	行政支出費用	9	使基金會業務運作順利
112年10月	推展文教活動	推展文教育公益活動	5	促進文教活動活絡師生情誼
合計			46	

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金預算

總 說 明

中華民國112年度

參、本年度預算概要

一、收支營運概況

(一) 本年度利息收入16千元，上年度利息17千元，減少1千元。

(二) 本年度業務成本15千元，較上年度預算46千元，減少31千元，主要係無使用教學成本及推展文教活動且因疫情減少發放獎勵卡。

(三) 以上總收支相抵後，利息收入增加1千元。

二、現金流量概況

(一) 業務活動之淨現金流入1千元。

(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，

三、淨值變動概況

本年度期初淨值2000千元，期末淨值亦為2001千元。

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110年度決算及成果概述)

(一) 決算結果：

1. 利息收入執行數17千元，較預計數90千元，減少73千元，約81%。

2. 業務成本執行數17千元，較預計數46千元，減少30千元，約65%，主要係年度無使用教學成本經費所致。

3. 以上總收支相抵後，計短絀2千元。

(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：

請依據實際執行成果條列式說明。

二、上年度已過期間預算執行情形(截至111年6月30日止執行情形)

(一) 利息收入執行數16千元，較預計數90千元，減少74千元，約82%，

(二) 業務成本執行數16千元，較預計數46千元，減少30千元，約65%，主要係年度無使用教學成本及改善學校環境及設備費用減少所致。

(三) 以上總收支相抵後，計增加1千元。

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	%	
32	-	收入	16	-	90	-	74	-	82
-	-	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	-	-	-	-	-	-	-
32	-	業務外收入	16	-	90	-	74	-	82
21	-	財務收入	16	-	40	-	24	-	60
21	-	利息收入	16	-	40	-	24	-	60
11	-	其他業務外收入	-	-	50	-	50	-	100
11	-	受贈收入	-	-	50	-	50	-	100
-	-	雜項收入	-	-	-	-	-	-	-
39	-	支出	15	-	46	-	31	-	67
39	-	業務成本與費用	15	-	46	-	31	-	67
-	-	教學成本	-	-	19	-	19	-	100
-	-	教學研究及訓輔成	-	-	19	-	19	-	100
-	-	建教合作成本	-	-	-	-	-	-	-
16	-	其他業務成本	12	-	18	-	6	-	33
16	-	學生公費及獎勵金	12	-	18	-	6	-	33
-	-	雜項業務成本	-	-	-	-	-	-	-
7	-	管理及總務費用	3	-	9	-	6	-	67
7	-	管理費用及總務費	3	-	9	-	6	-	67
16	-	其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-
16	-	雜項業務費用	-	-	-	-	-	-	-
-	-	業務外費用	-	-	-	-	-	-	-
-	-	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-
-	-	雜項費用	-	-	-	-	-	-	-
-	7	本期賸餘(短絀-)	1	-	44	-	-43	-	98

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112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-)	1	
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-)	1	
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-)	1	
期初現金及約當現金	2,000	
期末現金及約當現金	2,001	

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112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(-)	-	1	1	
累積賸餘	-	1	-	
累積短絀(-)	-	-	-	
合 計	2,000	1	2,001	

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金

收入明細表

中華民國112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	-	-	
32	業務外收入	16	90	
21	財務收入	16	40	
21	利息收入	16	40	銀行存款收入
11	其他業務外收入	-	50	
11	受贈收入	-	50	募款資金
-	雜項收入	-	-	
32	總計	16	90	

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金

支出明細表

中華民國112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	15	46	
16	教學成本	-	14	
16	教學研究及訓輔成本	-	14	
-	用人費用	-	-	
-	服務費用	-	-	
-	材料及用品費	-	-	
-	折舊、折耗及攤銷	-	-	
16	其他	-	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	-	-	
16	其他業務成本	12	23	
16	學生公費及獎勵金	12	23	
16	會費、捐助與分攤	12	23	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	3	9	
7	管理費用及總務費用	3	9	
-	用人費用	-	-	
-	服務費用	-	-	
7	材料及用品費	3	9	行政業務費
-	折舊、折耗及攤銷	-	-	
-	其他	-	-	

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金

支出明細表

中華民國112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
-	其他業務費用	-	-	
-	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	-	-	
-	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	15	46	

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112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112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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
2,068	資產	2,001	2,000	1
2,068	流動資產	2,001	2,000	1
2,068	現金	2,001	2,000	1
2,000	銀行存款	2,000	2,000	-
68	零用及週轉金	1	-	1
-	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	-	-	-
2,068	資產合計	2,001	2,000	1
-	負債	-	-	-
-	流動負債	-	-	-
-	應付款項	-	-	-
-	應付代收款	-	-	-
-	應付費用	-	-	-
-	負債合計	-	-	-
2,068	淨值	2,001	2,000	1
2,000	基金	2,000	2,000	-
2,000	基金	2,000	2,000	-
2,000	創立基金	2,000	2,000	-
-	捐贈基金	-	-	-
-	其他基金	-	-	-
-	公積	-	-	-

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
-	特別公積	-	-	-
-	特別公積	-	-	-
68	累積餘絀(-)	1	-	1
68	累積賸餘	1	-	1
-	累積短絀(-)	-	-	-
2,068	淨值合計	2,001	2,000	1
2,068	負債及淨值合計	2,001	2,000	1

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 112年度

單位：人

職類 (稱)	本年度員額預計數	說明
執行秘書	1	由董事會聘請，均為無給職
幹事	1	由董事會聘請，均為無給職
出納	1	由董事會聘請，均為無給職
會計	1	由董事會聘請，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112年度

單位：新台幣千元

科目名稱	本年度預算數	說明
薪資	-	
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	-	

主辦會計：陳然貞 

負責人：林巾文 