

機關代號：695

花蓮縣地方教育發展基金－花蓮縣萬榮鄉明利國民小學

會 計 月 報

中 華 民 國 113 年 05 月 份

主辦會計人員



基金主持人



花蓮縣地方教育發展基金-附屬預算會計月報裝訂順序及檢核表(本表請裝訂在封面之後)：(請依序裝訂於左邊) 111年2月修訂

順序	表名	已附	無此項	頁次	備註
1	(1)封面、(2)檢核表	V			
2	基金來源、用途及餘絀表	V		第 1 頁	
3	差異或落後原因及改進意見表	V		第 2 頁	1份併月報裝訂(請核章)
4	主要業務計畫執行明細表	V		第 3 頁	
5	資本資產明細表	V		第 4-5 頁	
6	財產增減結存表	V		第 6 頁	本表由總務財產系統列印，請列印累計數(僅印提折舊)
7	固定資產建設改良擴充執行情形明細表	V		第 7-8 頁	
8	平衡表	V		第 9-10 頁	新會計科目格式報表
9	平衡表科目明細表(請分頁列印)	V		第 11-29 頁	
10	收入支出表	V		第 30 頁	
11	預算執行與會計收支對照表	V		第 31 頁	
12	各項費用彙計表	V		第 32-33 頁	
13	縣庫存款差額解釋表	V		第 34 頁	
14	花蓮縣政府財政處歲出各機關對帳單	V		第 35 頁	累計分配數若有差異，請備註說明
15	花蓮縣總會計歲入各機關對帳單	V		第 36 頁	本表請由「花蓮縣政府財政電子化系統」列印
16	專戶存款(原公庫存款)差額解釋表		V	第 頁	
17	專戶存款對帳單	V		第 37-43 頁	
18	保管品月報表		V	第 頁	無此科目，不用附此表
19	原始憑證留存代辦、受委託、受補(捐)助機關(構)、學校或民間團體明細表		V	第 頁	每半年填列至每年6、12月底之資料，若無資料則勾選「無此項」免附此表

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣明利國小

695-1
695-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 5 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	29,078,000	2,098,000	2,098,000			20,795,100	20,755,000	40,100	0.19
財產收入	61,000					70,100	30,000	40,100	133.67
租金收入	60,000					70,100	30,000	40,100	133.67
利息收入	1,000								
政府撥入收入	29,017,000	2,098,000	2,098,000			20,725,000	20,725,000		
公庫撥款收入	29,017,000	2,098,000	2,098,000			20,725,000	20,725,000		
基金用途	29,438,000	1,954,832	2,098,000	-143,168	-6.82	11,898,124	21,115,000	-9,216,876	-43.65
國民教育計畫	1,003,000	41,632	71,000	-29,368	-41.36	177,542	428,000	-250,458	-58.52
其他	1,003,000	41,632	71,000	-29,368	-41.36	177,542	428,000	-250,458	-58.52
一般行政管理計畫	28,175,000	1,913,200	2,027,000	-113,800	-5.61	11,720,582	20,427,000	-8,706,418	-42.62
其他	28,175,000	1,913,200	2,027,000	-113,800	-5.61	11,720,582	20,427,000	-8,706,418	-42.62
建築及設備計畫	260,000						260,000	-260,000	-100.00
購建固定資產	260,000						260,000	-260,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-360,000	143,168		143,168		8,896,976	-360,000	9,256,976	-2,571.38
期初基金餘額	734,327					2,674,126	734,327	1,939,799	264.16
解繳公庫									
期末基金餘額	374,327					11,571,102	374,327	11,196,775	2,991.17

註：

花蓮縣地方教育發展基金－花蓮縣萬榮鄉明利國民小學

113年5月份差異原因說明

單位:新臺幣元

項 目	截至本月份實際累計數	截至本月份預算累計數	比較增減金額	比較增減%	差 異 原 因
基金來源	20,795,100	20,755,000	40,100	0.19%	
勞務收入	0	0	0	#DIV/0!	
服務收入(考試報名)	0	0	0	#DIV/0!	
財產收入	70,100	30,000	40,100	133.67%	
租金收入(場租)	70,100	30,000	40,100	133.67%	場地收入較預期高
權利金收入	0	0	0	#DIV/0!	
廢舊物資售價收入			0	#DIV/0!	
利息收入	0	0	0	#DIV/0!	
政府撥入收入	20,725,000	20,725,000	0	0.00%	
公庫撥款收入	20,725,000	20,725,000	0	0.00%	
教學收入	0	0	0	#DIV/0!	
學雜費收入	0	0	0	#DIV/0!	
其他收入	0	0	0	#DIV/0!	
受贈收入	0		0	#DIV/0!	
雜項收入	0	0	0	#DIV/0!	
資源回收收入			0	#DIV/0!	
基金用途	11,898,124	21,115,000	-9,216,876	-43.65%	
高中及高職教育計畫	0	0	0	#DIV/0!	
其他			0	#DIV/0!	
國民教育計畫	177,542	428,000	-250,458	-58.52%	
其他	177,542	428,000	-250,458	-58.52%	核實支付
一般行政管理計畫	11,720,582	20,427,000	-8,706,418	-42.62%	
其他	11,720,582	20,427,000	-8,706,418	-42.62%	人事費核實支用
建築及設備計畫	0	260,000	-260,000	-100.00%	
購建固定資產	0	260,000	-260,000	-100.00%	需求調查中
其他	0	0	0	#DIV/0!	
本期賸餘(短絀一)	8,896,976	-360,000	9,256,976	-2571.38%	
期初基金餘額	2,674,126	734,327	1,939,799	264.16%	
期末基金餘額	11,571,102	374,327	11,196,775	2991.17%	

主辦會計人員：

幹事兼會計 范若望

基金主持人：

校長 熊湘屏

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣明利國小
主要業務計畫執行明細表
中華民國 113 年 5 月份

695-3

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				41,632	71,000	-29,368	-41.36
		累計數				177,542	428,000	-250,458	-58.52
一般行政管理計畫		本月數				1,913,200	2,027,000	-113,800	-5.61
		累計數				11,720,582	20,427,000	-8,706,418	-42.62
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	260,000	-260,000	-100.00

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣明利國小

資本資產明細表

中華民國 113 年 5 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		
資產	35,245,981	18,466,655			592,938	16,186,388
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	1,020,042	894,527			8,977	116,538
房屋及建築	25,989,818	13,140,993			185,646	12,663,179
機械及設備	4,223,120	2,829,943			225,539	1,167,638
交通及運輸設備	288,797	99,630			17,455	171,712
雜項設備	3,724,204	1,501,562			155,321	2,067,321
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：

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣明利國小
資本資產明細表
中華民國 113 年 5 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：

公務預算

權屬：花蓮縣

區分：全部

單位：元

財產增減結存表

中華民國 113 年 01 月 01 日 起至 113 年 05 月 31 日 止

列印日期：113/6/3

季(期)別：月報表

財產類別	單位	原有(上期)量值		本期增加		本期減少		本期折舊	現有(本期)量值		備考
		數量	價值/面積	數量	價值/面積	數量	價值/面積		數量	價值/面積	
土地	筆	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0	0 0.00	
土地改良物	個	5	125,515	0	0	0	0	8,977	5	116,538	
房屋 建築 及 設備	辦公房屋	棟	6 12,452,821 2870.75	0	0 0.00	0	0 0.00	163,588	6	12,289,233 2870.75	
	宿舍	棟	1 1,000 103.10	0	0 0.00	0	0 0.00	0	1	1,000 103.10	
	其他	個	6 395,004 1100.00	0	0 0.00	0	0 0.00	22,058	6	372,946 1100.00	
	小計	個	13 12,848,825 4073.85	0	0 0.00	0	0 0.00	185,646	13	12,663,179 4073.85	
機械及設備	件	208	1,393,177	0	0	0	0	225,539	208	1,167,638	
交通 及 運 輸 設 備	船	艘	0	0	0	0	0	17,455	0	171,712	
	飛機	架	0	0	0	0	0		0		
	汽(機)車	輛	5 189,167	0	0	0	0		5		
	其他	件	5	0	0	0	0		5		
	小計	個	10	0	0	0	0		10		
雜 項 設 備	圖書	套	2,196	0	0	0	0	155,321	2196	2,067,321	
	其他	件	101	0	0	0	0		101		
	小計	個	2,297	0	0	0	0		2297		
有價證券	股	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
權利		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
總值		2,533	16,779,326	0	0	0	0	592,938	2,533	16,186,388	

說明：1. 財產價值以新台幣元計算，不滿一元者，四捨五入。

2. 土地詳計筆數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

3. 房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

財產管理人員

江美秋

財產主管人員

江美秋

會計單位核簽

幹事兼會計 范若望

機關首長

校長 熊湘屏

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣明利國小
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 5 月份

695-8

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		260,000			260,000	260,000					-260,000	-100.00		

花蓮縣地方教育發展基金 — 花蓮縣明利國小

平衡表

中華民國113年5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	31,941,373	100.00	負 債	2	4,183,883	13.10
流動資產	11	15,754,985	49.32	流動負債	21	3,950,259	12.37
現金	1101	15,453,964	48.38	應付款項	2102	3,950,259	12.37
銀行存款	110102	15,453,964	48.38	應付代收款	210203	3,950,259	12.37
銀行存款-縣庫存款	110102-01	10,723,264	33.57	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	3,882,651	12.16	其他負債	28	233,624	0.73
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-03	211	0.00	什項負債	2801	233,624	0.73
銀行存款-國小經臨費	110102-08	847,838	2.65	存入保證金	280104	233,624	0.73
預付款項	1108	301,021	0.94	淨資產	3	27,757,490	86.90
其他預付款	110899	301,021	0.94	淨資產	31	27,757,490	86.90
固定資產	14	16,186,388	50.68	淨資產	3101	27,757,490	86.90
土地改良物	1402	116,538	0.36	累積餘額	310101	19,453,452	60.90
土地改良物	140201	1,020,042	3.19	本期賸餘	310102	8,304,038	26.00
累計折舊-土地改良物	140202	-903,504	-2.83	淨資產調整數	310104		
				合計：		31,941,373	

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 — 花蓮縣明利國小

平衡表

中華民國113年5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	12,663,179	39.65				
房屋建築及設備	140401	25,989,818	81.37				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-13,326,639	-41.72				
機械及設備	1405	1,167,638	3.66				
機械及設備	140501	4,223,120	13.22				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,055,482	-9.57				
交通及運輸設備	1406	171,712	0.54				
交通及運輸設備	140601	288,797	0.90				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-117,085	-0.37				
雜項設備	1407	2,067,321	6.47				
雜項設備	140701	3,724,204	11.66				
累計折舊-雜項設備	140702	-1,656,883	-5.19				
合計：		31,941,373					

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。

花蓮縣明利國小
 地方教育發展基金
銀行存款-縣庫存款科目明細表(1112-01)

中華民國 113 年 5 月 31 日
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		10,723,264	10,723,264	

花蓮縣明利國小
 地方教育發展基金
銀行存款-專戶存款科目明細表(1112-02)

中華民國 113 年 5 月 31 日
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		3,882,651	3,882,651	

花蓮縣明利國小
地方教育發展基金
銀行存款-教育儲蓄戶科目明細表(1112-03)

中華民國 113 年 5 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		211	211	

花蓮縣明利國小
 地方教育發展基金
銀行存款-國小經臨費科目明細表(1112-08)

中華民國 113 年 5 月 31 日
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		847,838	847,838	

花蓮縣明利國小
 地方教育發展基金
其他預付款科目明細表(115Y)

中華民國 113年5月31日
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計			301,021	
CE2078	應付代收款-教育處委託補助-特幼科-沉浸式族語教學幼兒園補助計畫	207,132		
CE3078	應付代收款-教育處委託補助-特幼科-沉浸式族語教學幼兒園補助計畫	68,435		
CG2119	應付代收款-教育處委託補助-課程科-112學年度活化教學與多元學習計畫	25,454		

花蓮縣明利國小
地方教育發展基金
應付代收款科目明細表(2123)

中華民國 113年5月31日
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計			3,950,259	
A00002 應付代收款-代收代付-健保費		78,867		
A00003 應付代收款-代收代付-勞保費		42,162		
A00005 應付代收款-代收代付-勞工退休準備金		28,934		
B00001 應付代收款-教育處補助及學生繳費-幼兒園活動、材料、點心費		250,792		
B00002 應付代收款-教育處補助及學生繳費-萬榮鄉國小畢業班聯合校外教學		106,600		
CB1028 應付代收款-教育處委託補助-設施科-花蓮縣111年度「班班有冷氣」之冷氣電費		10,625		
CB2026 應付代收款-教育處委託補助-設施科-112年度偏遠地區學校及非山非市學校設施設備		24,635		
CB2077 應付代收款-教育處委託補助-設施科-教育優先區四：原住民文化特色及充實設備器材		18,078		
CB3025 應付代收款-教育處委託補助-設施科-裝置太陽光電發電設備標租案回饋金		85,279		
CB3028 應付代收款-教育處委託補助-設施科-花蓮縣113年度「班班有冷氣」電費		99,026		
CB3030 應付代收款-教育處委託補助-設施科-113年0403地震校園災害搶險搶修及復原		195,345		
CC2063 應付代收款-教育處委託補助-學管科-偏遠地區學生30人以下「編制外合理教師員額」		137,457		
CC2066 應付代收款-教育處委託補助-學管科-112學年度兼任輔導教師減授課鐘點費		26,880		
CC3015 應付代收款-教育處委託補助-學管科-代理教師教保員及臨時人員健康檢查費		4,500		
CC3024 應付代收款-教育處委託補助-學管科-112學年度第2學期審定本與藝能科教科書		17,387		
CD3026 應付代收款-教育處委託補助-終教科-113年社區多功能學習中心		221,450		
CE2042 應付代收款-教育處委託補助-特幼科-112年度幼兒園充實及改善教學環境設施設備		8,009		
CE2078 應付代收款-教育處委託補助-特幼科-沉浸式族語教學幼兒園補助計畫		793		
CE3008 應付代收款-教育處委託補助-特幼科-學校及幼兒園辦理特殊教育相關宣導及輔導活動		6,000		
CE3078 應付代收款-教育處委託補助-特幼科-沉浸式族語教學幼兒園補助計畫		672,352		

花蓮縣明利國小
地方教育發展基金
應付代收款科目明細表(2123)

中華民國 113年5月31日
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
CF3034	應付代收款-教育處委託補助-體健科-112學年度學校健康促進校群計畫	8,072		
CF3037	應付代收款-教育處委託補助-體健科-原住民學生體育運動發展經費計畫	260,000		
CF3054	應付代收款-教育處委託補助-體健科-友善提供多元生理用品及推動月經平權計畫	6,600		
CF3076	應付代收款-教育處委託補助-體健科-113年度改善飲用水設備	25,000		
CF3087	應付代收款-教育處委託補助-體健科-113年度學生游泳課程計畫	23,200		
CG2080	應付代收款-教育處委託補助-課程科-112學年度學生學習扶助實施方案~學校開班	94,631		
CG2096	應付代收款-教育處委託補助-課程科-112學年度國小課後輔導暨課後照顧計畫	3,038		
CG2100	應付代收款-教育處委託補助-課程科-112學年度國教輔導團員每週固定減課代課費	14,784		
CG2104	應付代收款-教育處委託補助-課程科-112學年度原住民族語開課	47,787		
CG2116	應付代收款-教育處委託補助-課程科-協助國中、小引進部分工時外籍英語教學助理計畫	15,606		
CG2119	應付代收款-教育處委託補助-課程科-112學年度活化教學與多元學習計畫	200,401		
CG2120	應付代收款-教育處委託補助-課程科-文化美感輕旅行：偏遠學子前往藝文場館計畫	17,497		
CG2123	應付代收款-教育處委託補助-學管科-112學年度國中小原住民族語教學人員交通費	8,000		
CG2158	應付代收款-教育處委託補助-課程科-112學年度高級中等以下學校原住民族社團經費	37,824		
CG3007	應付代收款-教育處委託補助-課程科-推動中小學數位學習精進方案學校減代課費	14,410		
D00099	應付代收款-其他政府機關委託補助-化仁國小-國民中小學清寒原住民學生助學金	18,000		
DB0001	應付代收款-其他政府機關委託補助-萬榮鄉-113年度學校設施設備及教學環境修繕	20,000		

花蓮縣明利國小
 地方教育發展基金
應付代收款科目明細表(2123)

中華民國 113年5月31日 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
DC0001	應付代收款-其他政府機關委託補助-教育部-學產基金設置低收入戶學生助學金	25,000		
DF0001	應付代收款-其他政府機關委託補助-國立東華大學-沉浸式族語教學績優表揚團體獎金	29,342		
E00002	應付代收款-非政府機關委託補助-呂淑娥女士學生購書補助款	90,000		
E00003	應付代收款-非政府機關委託補助-外界捐資興學經費	150,756		
E00004	應付代收款-非政府機關委託補助-許崑泰先生補助學生專業輔導課程動物輔助治療計畫	16,000		
E00005	應付代收款-非政府機關委託補助-全聯樺圓夢社會福利基金會	121,859		
EA0107	應付代收款-非政府機關委託補助-107年班學生獎助學金	109,402		
EA0108	應付代收款-非政府機關委託補助-108年班學生獎助學金	57,758		
EA0109	應付代收款-非政府機關委託補助-109年班學生獎助學金	223,152		
EA0110	應付代收款-非政府機關委託補助-110年班學生獎助學金	135,035		
EA0111	應付代收款-非政府機關委託補助-111年班學生獎助學金	59,862		
EA0112	應付代收款-非政府機關委託補助-112年班學生獎助學金	29,800		
F00003	應付代收款-其他-場地使用費	48,391		
F00006	應付代收款-其他-轉帳	3,670		
G00001	應付代收款-教育儲蓄專戶-教育儲蓄專戶	211		

花蓮縣明利國小
 地方教育發展基金
存入保證金科目明細表(2211)

中華民國 113 年 5 月 31 日
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計			233,624	
211001	存入保證金-保固金-非山非市學校設備設施工程保固保證金(1130306止)	40,800		
211002	存入保證金-保固金-明利國小運動場改善工程保固金1110318-1160319	120,000		
211004	存入保證金-保固金-教室室內修繕及網路改善工程保固金(1141208止)	47,824		
211009	存入保證金-保證金-遊場汰換更新統包工程保固金(110531-1140601)	25,000		

花蓮縣明利國小
地方教育發展基金
土地改良物科目明細表(9321)

中華民國 113 年 5 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		1,020,042	1,020,042	

花蓮縣明利國小
 地方教育發展基金
 累計折舊-土地改良物科目明細表(9322)

中華民國 113年5月31日
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		-903,504	-903,504	

花蓮縣明利國小
 地方教育發展基金
房屋及建築科目明細表(9331)

中華民國 113 年 5 月 31 日
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		25,989,818	25,989,818	

花蓮縣明利國小
 地方教育發展基金
累計折舊-房屋及建築科目明細表(9332)

中華民國 113年5月31日 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		-13,326,639	-13,326,639	

花蓮縣明利國小
地方教育發展基金
機械及設備科目明細表(9341)

中華民國 113 年 5 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		4,223,120	4,223,120	

花蓮縣明利國小
 地方教育發展基金
 累計折舊-機械及設備科目明細表(9342)

中華民國 113年5月31日
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		-3,055,482	-3,055,482	

花蓮縣明利國小
地方教育發展基金
交通及運輸設備科目明細表(9351)

中華民國 113 年 5 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		288,797	288,797	

花蓮縣明利國小
 地方教育發展基金
累計折舊-交通及運輸設備科目明細表(9352)

中華民國 113 年 5 月 31 日
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		-117,085	-117,085	

花蓮縣明利國小
 地方教育發展基金
雜項設備科目明細表(9361)

中華民國 113 年 5 月 31 日
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		3,724,204	3,724,204	

花蓮縣明利國小
 地方教育發展基金
累計折舊-雜項設備科目明細表(9362)

中華民國 113 年 5 月 31 日
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		-1,656,883	-1,656,883	

花蓮縣地方教育發展基金 — 花蓮縣明利國小

收入支出表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,098,000	20,795,100
勞務收入		0
服務收入		0
財產收益		70,100
財產孳息收入		70,100
政府撥入收入	2,098,000	20,725,000
公庫撥款收入	2,098,000	20,725,000
支出	2,071,520	12,491,062
人事支出	1,913,200	11,720,582
人事支出	1,913,200	11,720,582
業務支出	41,632	177,542
業務支出	41,632	177,542
折舊、折耗及攤銷	116,688	592,938
固定資產折舊	116,688	592,938
本期賸餘（短絀）	26,480	8,304,038
期初淨資產		19,453,452
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		27,757,490

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—花蓮縣明利國小

695-31
695-31

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 5 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	20,795,100		20,795,100	收入
財產收入	70,100		70,100	財產收益
政府撥入收入	20,725,000		20,725,000	政府撥入收入
基金用途	11,898,124	592,938	12,491,062	支出
用人費用	11,720,582		11,720,582	人事支出
服務費用	145,173	32,369	177,542	業務支出
材料及用品費	30,369	-30,369		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		592,938	592,938	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,896,976	-592,938	8,304,038	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,674,126	16,779,326	19,453,452	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	11,571,102	16,186,388	27,757,490	期末淨資產

註：

花蓮縣地方教育發展基金－明利國小
各項費用彙計表
中華民國113年5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	28,175,000	11,720,582	-16,454,418	-58.40
11	正式員額薪資		7,027,539	7,027,539	
113	職員薪金		6,289,856	6,289,856	
114	工員工資		737,683	737,683	
12	聘僱及兼職人員薪資		19,491	19,491	
122	約僱職員薪金		6,051	6,051	
124	兼職人員酬金		13,440	13,440	
15	獎金		1,941,145	1,941,145	
151	考績獎金		278,638	278,638	
152	年終獎金		1,662,507	1,662,507	
16	退休及卹償金		2,248,637	2,248,637	
161	職員退休及離職金		2,107,325	2,107,325	
163	卹償金		141,312	141,312	
18	福利費		483,770	483,770	
181	分擔員工保險費		393,670	393,670	
18Y	其他福利費		90,100	90,100	
2	服務費用	621,000	145,173	-475,827	-76.62
21	水電費		54,268	54,268	
212	工作場所電費		46,500	46,500	
214	工作場所水費		7,768	7,768	
25	修理保養及保固費		28,374	28,374	
255	機械及設備修護費		28,374	28,374	
27	一般服務費		7,868	7,868	
27D	計時與計件人員酬金		4,557	4,557	
27F	體育活動費		3,311	3,311	
28	專業服務費		51,571	51,571	

花蓮縣地方教育發展基金－明利國小
各項費用彙計表
中華民國113年5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	%
28Y 其他專業服務費		51,571	51,571	
29 公共關係費		3,092	3,092	
291 公共關係費		3,092	3,092	
3 材料及用品費	376,000	30,369	-345,631	-91.92
32 用品消耗		30,369	30,369	
321 辦公(事務)用品		28,457	28,457	
32Y 其他用品消耗		1,912	1,912	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	260,000		-260,000	-100.00
51 購建固定資產	260,000		-260,000	-100.00
514 購置機械及設備	230,000		-230,000	-100.00
516 購置雜項設備	30,000		-30,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合計	29,438,000	11,898,124	-17,539,876	-59.58

花蓮縣地方教育發展基金－花蓮縣萬榮鄉明利國民小學

縣庫存款差額解釋表

中華民國113年5月31日

摘要	金額	
	小計	合計
(一)帳面結存		10,723,264
基金餘額	10,723,264	
(二)加:付款憑單，支付科未付款		0
	0	
(三)減：基金來源學校已入帳支付科未入帳		0
	0	
(四)縣庫結存		10,723,264

登帳日期			【憑證】			【支 付 數】			【累 計 數】			餘 額
憑證編號	收件編號	摘 要	月份分配核定數	支 付 金 額	轉 帳	分 配 數	支 付 數					
附屬單位預算-地方教育發												
科目編號：11350269500000000						前日累計數與餘額：	21,106,151	10,497,687	10,608,464			
113/05/01	00040	42998		1,247,417		21,106,151	11,745,104	9,361,047				
113/05/01	00039	43027		109,656		21,106,151	11,854,760	9,251,391				
113/05/03	555	51130503	2,098,000			23,204,151	11,854,760	11,349,391				
113/05/07	00041	50816		7,288		23,204,151	11,862,048	11,342,103				
113/05/07	00041	50816		5,877		23,204,151	11,867,925	11,336,226				
113/05/07	00041	50816		10,136		23,204,151	11,878,061	11,326,090				
113/05/07	00042	50817		70,762		23,204,151	11,948,823	11,255,328				
113/05/07	00042	50817		6,828		23,204,151	11,955,651	11,248,500				
113/05/07	00042	50817		7,821		23,204,151	11,963,472	11,240,679				
113/05/07	00042	50817		6,622		23,204,151	11,970,094	11,234,057				
113/05/07	00042	50817		109,214		23,204,151	12,079,308	11,124,843				
113/05/07	00042	50817		32,108		23,204,151	12,111,416	11,092,735				
113/05/07	00043	50818		70,000		23,204,151	12,181,416	11,022,735				
113/05/17	00046	51837		3,026		23,204,151	12,184,442	11,019,709				
113/05/17	00046	51837		3,360		23,204,151	12,187,802	11,016,349				
113/05/17	00046	51837		100		23,204,151	12,187,902	11,016,249				
113/05/17	00046	51837		16,000		23,204,151	12,203,902	11,000,249				
113/05/23	00045	52397		253,433		23,204,151	12,457,335	10,746,816				
113/05/23	00044	52398		23,552		23,204,151	12,480,887	10,723,264				
						23,204,151	12,480,887					
減112年度結轉						-2,330,690	-847,838	減經臨費113年5月餘額				
							345,380	加經臨費112年12月餘額				
							-1,944	減應付費用				
減支出收回						-60,861	-60,861	減支出收回				
減支出收回						-17,500	-17,500	減支出收回				
						20,795,100	11,898,124					

登帳日期	【憑證】		【收入數】		【累計數】		分配預算餘額
傳票號碼	摘要	月份分配核定數	收入	轉帳	分配數	收入數	
附屬單位預算-地方教育發展基金							
科目編號：1135026950000				前日累計數與餘額：		18,775,461	-18,775,461
113/05/02 A0360	113年5月-人事費暨業務費。		1,839,000			20,614,461	-20,614,461
113/05/02 A0361	113年5月-退休撫卹給付。		259,000			20,873,461	-20,873,461
※ 小 計 ※			2,098,000				

20,873,461
-60,861 減支出收回
-17,500 減支出收回
20,795,100

9 7 9 0 0

花蓮縣萬榮鄉明利村 3 5 號
花蓮縣萬榮鄉明利國民小學

先生/小姐收

親愛的客戶：

為加強本會對您的服務及避免錯誤及確保 貴客權益，特列印對帳單乙份，列印資料如有不符者，請於十日內通知 台端往來單位，以便立即處理。

此 順頌 大安

花蓮縣鳳榮地區農會萬榮分部 信用部

帳戶內容

對帳日期：民國113年05月31日

帳號：89702-04-209403-3

餘額：847,838.00

鳳榮地區農會萬榮分部

公庫存款對帳回單

帳號：89702-04-209403-3

戶名：花蓮縣萬榮鄉明利國民小學

資料截止日：民國113年05月31日 847,838.00元

頃接 貴會寄來敝戶往來餘額如左
業經核對無誤此覆
花蓮縣鳳榮地區農會萬榮分部 啟



此單如有錯誤請於十日內持單來
本會查對否則認為查對無誤！

花蓮縣鳳榮地區農會萬榮分 公庫存款對帳單

日期：民國113年05月31 頁數： 1

交易日	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	備註
	上月餘額				819,470.00	
113/05/03	轉帳	0003409954	10,871.00		808,599.00	
113/05/07	匯款			70,000.00	878,599.00	花蓮縣政府
113/05/10	轉帳	0003409955	11,570.00		867,029.00	
113/05/23	轉帳	0003409956	19,191.00		847,838.00	
	合計		41,632.00	70,000.00		
	定期存款				0.00	

鳳榮地區農會萬榮分部

9 7 9 0 0

花蓮縣萬榮鄉明利村 3 5 號
花蓮縣萬榮鄉明利國民小學

先生/小姐收

親愛的客戶：

為加強本會對您的服務及避免錯誤及確保 貴客權益，特列印對帳單乙份，列印資料如有不符者，請於十日內通知 台端往來單位，以便立即處理。

肅此 順頌 大安

花蓮縣鳳榮地區農會萬榮分部 信用部

帳戶內容

對帳日期：民國113年05月31日

帳號：89702-04-209407-9

餘額：3,882,651.00

鳳榮地區農會萬榮分部

公庫存款對帳回單

帳號：89702-04-209407-9

戶名：花蓮縣萬榮鄉明利國民小學

資料截止日：民國113年05月31日 3,882,651.00元

頃接 貴會寄來敝戶往來餘額如左
業經核對無誤此覆

花蓮縣鳳榮地區農會萬榮分部

啟



花蓮縣鳳榮地區農會萬榮分 公庫存款對帳單

日期：民國113年05月31

頁數： 1

交易日	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	備註
	上月餘額				3,107,167.00	
113/05/02	匯款			113,778.00	3,220,945.00	花蓮縣政府
113/05/02	匯款			5,491.00	3,226,436.00	花蓮縣政府
113/05/03	現金			12,000.00	3,238,436.00	
113/05/03	轉帳	0003410673	41,505.00		3,196,931.00	
113/05/03	轉帳			390.00	3,197,321.00	
113/05/03	轉帳	0003410672	55,909.00		3,141,412.00	
113/05/03	轉帳	0003410671	405,215.00		2,736,197.00	
113/05/03	匯款			42,000.00	2,778,197.00	花蓮縣政府
113/05/06	轉帳	0003410674	62,293.00		2,715,904.00	
113/05/06	匯款			17,387.00	2,733,291.00	花蓮縣政府
113/05/06	現金			6,019.00	2,739,310.00	
113/05/07	匯款			23,301.00	2,762,611.00	花蓮縣政府
113/05/07	匯款			233,355.00	2,995,966.00	花蓮縣政府
113/05/09	匯款			1,000.00	2,996,966.00	花蓮縣政府
113/05/10	現金	0003410676	20,400.00		2,976,566.00	
113/05/10	轉帳	0003410680	38,955.00		2,937,611.00	
113/05/10	轉帳	0003410677	26,400.00		2,911,211.00	
113/05/10	轉帳	0003410682	20,976.00		2,890,235.00	
113/05/10	轉帳	0003410678	46,200.00		2,844,035.00	
113/05/10	轉帳	0003410675	18,300.00		2,825,735.00	
113/05/10	轉帳	0003410683	9,968.00		2,815,767.00	
113/05/10	轉帳	0003410679	39,045.00		2,776,722.00	
113/05/13	匯款			8,400.00	2,785,122.00	財團法人富邦慈善基
113/05/14	匯款			18,000.00	2,803,122.00	仁仁國小
113/05/14	轉帳	0003410684	10,600.00		2,792,522.00	
113/05/15	現金	0003410681	9,600.00		2,782,922.00	
113/05/16	扣票款	0003410663	5,446.00		2,777,476.00	
113/05/17	匯款			6,000.00	2,783,476.00	花蓮縣政府
113/05/17	匯款			195,345.00	2,978,821.00	花蓮縣政府
113/05/17	匯款			260,000.00	3,238,821.00	花蓮縣政府
113/05/20	匯款			450.00	3,239,271.00	花蓮縣政府

695-40

此單如有錯誤請於十日內持單來
本會查對否則認為查對無誤！

花蓮縣鳳榮地區農會萬榮分 公庫存款對帳單

日期：民國113年05月31 頁數： 2

交易日	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	備註
113/05/20	轉帳			20,000.00	3,259,271.00	
113/05/23	現金			13,440.00	3,272,711.00	
113/05/23	匯款			25,000.00	3,297,711.00	花蓮縣花蓮市中原國
113/05/23	轉帳	0003410685 ✓	32,080.00		3,265,631.00	
113/05/23	轉帳	0003410686 ✓	47,304.00		3,218,327.00	
113/05/23	匯款			23,200.00	3,241,527.00	花蓮縣政府
113/05/24	跨行轉			20,800.00	3,262,327.00	(005)大仁科大場地費
113/05/24	匯款			25,000.00	3,287,327.00	花蓮縣政府
113/05/27	現金			732.00	3,288,059.00	
113/05/27	轉帳	0003410687 ✓	80,578.00		3,207,481.00	
113/05/27	轉帳			2,370.00	3,209,851.00	
113/05/28	現金			448.00	3,210,299.00	
113/05/31	匯款			672,352.00	3,882,651.00	花蓮縣政府
	合計		970,774.00	1,746,258.00		
	定期存款				0.00	

9 7 9 0 0

花蓮縣萬榮鄉明利村 3 5 號
花蓮縣萬榮鄉明利國民小學

先生/小姐收

親愛的客戶：

為加強本會對您的服務及避免錯誤及確保 貴客權益，特列印對帳單乙份，列印資料如有不符者，請於十日內通知 台端往來單位，以便立即處理。

肅此 順頌 大安

花蓮縣鳳榮地區農會萬榮分部 信用部

帳戶內容

對帳日期：民國113年05月31日

帳號：89702-04-209422-0

餘額：211.00

鳳榮地區農會萬榮分部

公車存款對帳回單

帳號：89702-04-209422-0

戶名：花蓮縣萬榮鄉明利國民小學

資料截止日：民國113年05月31日 211.00元

頃接 貴會寄來敝戶往來餘額如左
業經核對無誤此覆

花蓮縣鳳榮地區農會萬榮分部

啟



此單如有錯誤請於十日內持單來
本會查對否則認為查對無誤！

花蓮縣鳳榮地區農會萬榮分 公庫存款對帳單

日期：民國113年05月31 頁數： 1

交易日	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	備註
	上月餘額				211.00	
	定期存款				0.00	

鳳榮地區農會萬榮分部