

機關代號：688

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣秀林鄉三棧國民小學

會計月報

中華民國 115 年 4 月份

主辦會計人員



基金主持人



# 花蓮縣地方教育發展基金——花蓮縣三棧國小

688-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 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	30,875,000	2,182,000	2,182,000		15,562,000	15,567,000	-5,000	-0.03	
財產收入	11,000				15,562,000	15,562,000	-5,000	-100.00	
租金收入	10,000				5,000	5,000	-5,000	-100.00	
利息收入	1,000								
政府撥入收入	30,864,000	2,182,000	2,182,000		15,562,000	15,562,000			
公庫撥款收入	30,864,000	2,182,000	2,182,000		15,562,000	15,562,000			
基金用途	30,875,000	2,219,146	2,182,000	37,146	12,339,185	15,567,000	-3,227,815	-20.73	
國民教育計畫	928,000	45,932	71,000	-25,068	189,754	317,000	-127,246	-40.14	
其他	928,000	45,932	71,000	-25,068	189,754	317,000	-127,246	-40.14	
一般行政管理計畫	29,947,000	2,023,214	2,111,000	-87,786	11,999,431	15,250,000	-3,250,569	-21.32	
其他	29,947,000	2,023,214	2,111,000	-87,786	11,999,431	15,250,000	-3,250,569	-21.32	
建築及設備計畫	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000		
購建固定資產	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000		
本期購餘(短絀)	1,596,433	-37,146		-37,146	3,222,815	1,596,433	891,441	55.84	
期初基金餘額	1,596,433				2,487,874	1,596,433			
解繳公庫									
期末基金餘額	1,596,433				5,710,689	1,596,433	4,114,256	257.72	

註：

## 花蓮縣地方教育發展基金 — 花蓮縣三棧國小

## 平衡表

中華民國115年4月30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				負債			
流動資產				流動負債			
現金	11	10,064,298	28.16	應付款項	21	3,958,609	11.07
銀行存款	1101	9,650,141	27.00	應付代收款	2102	3,958,609	11.07
銀行存款-縣庫存款	110102	9,650,141	27.00	應付費用	210203	3,958,609	11.07
銀行存款-專戶存款	110102-01	4,822,683	13.49	其他負債	210204	0	0.00
銀行存款-國小經臨費	110102-02	3,939,452	11.02	什項負債	28	395,000	1.11
	110102-08	888,006	2.48	存入保證金	2801	395,000	1.11
預付款項	1108	414,157	1.16	暫收及待結轉帳項	280104	395,000	1.11
其他預付款	110899	414,157	1.16	淨資產	3	31,391,916	87.82
固定資產	14	25,681,227	71.84	淨資產	31	31,391,916	87.82
土地改良物	1402	3,845,363	10.76	淨資產	3101	31,391,916	87.82
土地改良物	140201	11,114,339	31.09	累積除額	310101	28,837,076	80.67
累計折舊-土地改良物	140202	-7,268,976	-20.34	本期除額	310102	2,554,840	7.15
房屋建築及設備	1404	17,205,831	48.13	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	140401	29,793,521	83.35				
信託代理與保證資產		13,000		信託代理與保證負債		13,000	
保證品		13,000		應付保證品		13,000	

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 — 花蓮縣三棧國小

## 平衡表

中華民國115年4月30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	-12,587,690	-35.21	合計：		35,745,525	
機械及設備	1405	1,572,382	4.40				
機械及設備	140501	9,112,081	25.49				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,539,699	-21.09				
交通及運輸設備	1406	316,782	0.89				
交通及運輸設備	140601	1,177,583	3.29				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-880,801	-2.41				
雜項設備	1407	2,740,869	7.67				
雜項設備	140701	7,957,842	22.26				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,216,973	-14.59				
合計：		35,745,525					
信託代理與保證資產		13,000		信託代理與保證負債		13,000	
保證品		13,000		應付保證品		13,000	

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—三棧國小

## 各項費用彙計表 中華民國115年4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	29,947,000	11,999,431	-17,947,569	-59.93
11 正式職員薪工		7,490,119	7,490,119	
113 職員薪工		7,082,367	7,082,367	
114 聘兼職人員酬金		407,752	407,752	
12 兼職人員酬金		10,041	10,041	
124 聘兼職(夜)加班費		10,041	10,041	
13 未休假加班費		47,567	47,567	
134 獎金		47,567	47,567	
15 考績獎金		2,271,853	2,271,853	
151 年終獎金		289,040	289,040	
152 退休及卹償金		1,982,813	1,982,813	
16 退休及卹償金		1,668,280	1,668,280	
161 職工福利費		1,668,280	1,668,280	
18 福利費		511,571	511,571	
181 分擔員工保險費		413,771	413,771	
18Y 其他福利費		97,800	97,800	
2 服務費用	624,000	126,641	-497,359	-79.70
21 水電費		28,014	28,014	
212 工作場所電費		21,369	21,369	
214 工作場所水費		6,645	6,645	
22 郵電費		3,783	3,783	
222 電話費		3,783	3,783	
25 修理保養及保固費		26,975	26,975	
255 機械及設備修護費		26,975	26,975	
27 一般服務費		29,891	29,891	
27D 計時與計件人員酬金		29,891	29,891	

# 花蓮縣地方教育發展基金—三棧國小

## 各項費用彙計表 中華民國115年4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		20,963	20,963	
28Y 其他專業服務費		20,963	20,963	
29 公共關係費		17,015	17,015	
291 公共關係費		17,015	17,015	
3 材料及用品	292,000	59,113	-232,887	-79.76
32 用品消耗		59,113	59,113	
321 辦公(事務)用品		50,804	50,804	
32Y 其他用品消耗		8,309	8,309	
5 購建固定資產、無形資產、非理附目的之長期投資及營舍與設施工程支出	0	150,000	150,000	
51 購建固定資產		150,000	150,000	
516 購置雜項設備	12,000	150,000	150,000	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		4,000	-8,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	30,875,000	12,339,185	-18,535,815	-60.04

