

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 113 年 12 月份

主辦會計人員

會計
林明輝
Lin Ming Pitay

基金主持人

校長張炳仁
Zhang Bing Ren

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣三棧國小

基金來源、用途及餘絀表
中華民國 113 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 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	27,792,000	100,974	99,000	1,974	1.99	29,137,637	27,792,000	1,345,637	4.84
財產收入	11,000	2,974	1,000	1,974	197.40	5,702	11,000	-5,298	-48.16
租金收入	10,000						10,000	-10,000	-100.00
利息收入	1,000	2,974	1,000	1,974	197.40	5,702	1,000	4,702	470.20
政府撥入收入	27,781,000	98,000	98,000			29,131,935	27,781,000	1,350,935	4.86
公庫撥款收入	27,781,000	98,000	98,000			29,131,935	27,781,000	1,350,935	4.86
基金用途	27,792,000	632,377	99,000	533,377	538.76	29,118,009	27,792,000	1,326,009	4.77
國民教育計畫	878,000	98,560	60,000	38,560	64.27	1,319,108	878,000	441,108	50.24
其他	878,000	98,560	60,000	38,560	64.27	1,319,108	878,000	441,108	50.24
一般行政管理計畫	26,914,000	533,817	39,000	494,817	1,268.76	27,798,901	26,914,000	884,901	3.29
其他	26,914,000	533,817	39,000	494,817	1,268.76	27,798,901	26,914,000	884,901	3.29
本期賸餘(短絀)		-531,403		-531,403		19,628		19,628	
期初基金餘額	1,101,122					1,576,805	1,101,122	475,683	43.20
解繳公庫									
期末基金餘額	1,101,122					1,596,433	1,101,122	495,311	44.98

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113年12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	35,511,395	100.00	負債	2	5,595,353	15.76
流動資產	11	7,191,786	20.25	流動負債	21	5,213,353	14.68
現金	1101	7,185,066	20.23	應付款項	2102	5,213,353	14.68
銀行存款	110102	7,185,066	20.23	應付代收款	210203	5,098,223	14.36
銀行存款-縣庫存款	110102-01	970,069	2.73	應付費用	210204	115,130	0.32
銀行存款-專戶存款	110102-02	5,473,503	15.41	其他負債	28	382,000	1.08
銀行存款-午餐專戶	110102-04	0	0.00	什項負債	2801	382,000	1.08
銀行存款-國小經營費	110102-08	741,494	2.09	存入保證金	280104	382,000	1.08
預付款項	1108	6,720	0.02	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
其他預付款	110899	6,720	0.02	淨資產	3	29,916,042	84.24
固定資產	14	28,319,609	79.75	淨資產	31	29,916,042	84.24
土地改良物	1402	4,582,979	12.91	累積餘額	3101	29,916,042	84.24
土地改良物	140201	11,114,339	31.30		310101		
累計折舊-土地改良物	140202	-6,531,360	-18.39		310104		
房屋建築及設備	1404	18,065,719	50.87	合計：		35,511,395	-6.00
信託代理與保證資產		108,000		信託代理與保證負債		108,000	
保證品		108,000		應付保證品		108,000	

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113年12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	140401	29,793,521	83.90				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-11,727,802	-33.03				
機械及設備	1405	2,011,668	5.66				
累計折舊-機械及設備	140501	8,157,244	22.97				
交通及運輸設備	140502	-6,145,576	-17.31				
累計折舊-交通及運輸設備	1406	494,481	1.39				
交通及運輸設備	140601	1,177,583	3.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-683,102	-1.92				
雜項設備	1407	3,164,762	8.91				
累計折舊-雜項設備	140701	7,730,842	21.77				
合計：	140702	-4,566,080	-12.86				
		35,511,395					
信託代理與保證資產		108,000		信託代理與保證負債		108,000	
保證品		108,000		應付保證品		108,000	

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。