

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 3 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3月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
	(一)封面、(二)目次	✓			學校及內審檢核表置封面上方
1	基金來源、用途及餘絀表	✓		第 1 頁	
2	差異或落後原因及改進意見表	✓		第 2 頁	1份併月報裝訂(請核章)
3	主要業務計畫執行明細表	✓		第 3 頁	
4	資本資產明細表	✓		第 4-5 頁	長期投資+固定資產+遞耗資產及無形資產變動表
5	財產增減結存表、電腦軟體增減結存表	✓		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)
6	固定資產建設改良擴充執行情形明細表		✓	第 頁	資本門
7	平衡表	✓		第 7-8 頁	新會計科目格式報表
8	平衡表科目明細表	✓		第 9-28 頁	查詢日改迄日(當月底)-請分頁列印
9	收入支出表	✓		第 29 頁	
10	預算執行與會計收支對照表	✓		第 30 頁	
11	銀行存款差額解釋表	✓		第 31 頁	
12	各專戶對帳單	✓		第 32-35 頁	
13	花蓮縣政府財政處歲出各機關對帳單	✓		第 36 頁	累計分配數若有差異,請備註說明
14	花蓮縣總會計歲入各機關對帳單	✓		第 37 頁	花蓮縣政府財政電子化系統列印
15	各項費用彙計表	✓		第 38-39 頁	
16	保管品月報表	✓		第 40 頁	無此科目,不用附此表
17	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		✓	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 — 花蓮縣三棧國小

平衡表

中華民國115年3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	36,437,957	100.00	負債	2	4,782,657	13.13
流動資產	11	10,525,200	28.89	流動負債	21	4,577,657	12.56
現金	1101	9,976,387	27.38	應付款項	2102	4,577,657	12.56
銀行存款	110102	9,976,387	27.38	應付代收款	210203	4,577,657	12.56
銀行存款-縣庫存款	110102-01	4,738,119	13.00	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	4,228,552	11.60	其他負債	28	205,000	0.56
銀行存款-國小經臨費	110102-08	1,009,716	2.77	什項負債	2801	205,000	0.56
預付款項	1108	548,813	1.51	存入保證金	280104	205,000	0.56
其他預付款	110899	548,813	1.51	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
固定資產	14	25,912,757	71.11	淨資產	3	31,655,300	86.87
土地改良物	1402	3,891,464	10.68	淨資產	31	31,655,300	86.87
土地改良物	140201	11,114,339	30.50	累積餘額	3101	31,655,300	86.87
累計折舊-土地改良物	140202	-7,222,875	-19.82	本期賒餘	310101	28,837,076	79.14
房屋建築及設備	1404	17,258,979	47.37	淨資產調整數	310102	2,818,224	7.73
房屋建築及設備	140401	29,793,521	81.77		310104		
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3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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-12,534,542	-34.40	合計：		36,437,957	
機械及設備	1405	1,652,282	4.53				
機械及設備	140501	9,112,081	25.01				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,459,799	-20.47				
交通及運輸設備	1406	327,887	0.90				
交通及運輸設備	140601	1,177,583	3.23				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-849,696	-2.33				
雜項設備	1407	2,782,145	7.64				
雜項設備	140701	7,957,842	21.84				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,175,697	-14.20				
合計：		36,437,957					
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3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 正式員額薪資		9,976,217	-19,970,783	-66.69
113 職員薪金		5,994,404	5,994,404	
114 工友兼職人員薪資		5,688,766	5,688,766	
12 聘僱及兼職人員酬金		305,638	305,638	
124 兼職人員酬金		5,586	5,586	
13 加班費		5,586	5,586	
134 未休假加班費		47,567	47,567	
15 獎金		47,567	47,567	
151 考績獎金		2,271,853	2,271,853	
152 年終獎金		289,040	289,040	
16 退休及卹償金		1,982,813	1,982,813	
161 職員退休及離職金		1,334,624	1,334,624	
18 福利費		1,334,624	1,334,624	
181 分擔員工保險費		322,183	322,183	
18Y 其他福利費		240,383	240,383	
2 服務費用	624,000	81,800	81,800	
21 水電費		93,468	-530,532	-85.02
212 工作場所電費		14,234	14,234	
214 工作場所水費		12,587	12,587	
22 郵電費		1,647	1,647	
222 電話費		2,729	2,729	
25 修理保養及設備修護費		2,729	2,729	
255 機械及設備修護費		18,020	18,020	
27 一般服務費		18,020	18,020	
27D 計時與計件人員酬金		23,257	23,257	

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3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		18,213	18,213	
28Y 其他專業服務費		18,213	18,213	
29 公共關係費		17,015	17,015	
291 公共關係費		17,015	17,015	
3 材料及用品費	292,000	51,646	-240,354	-82.31
32 用品消耗		51,646	51,646	
321 辦公(事務)用品		47,764	47,764	
32Y 其他用品消耗		3,882	3,882	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	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、照護及補助金		4,000	4,000	
合計	30,875,000	10,125,331	-20,749,669	-67.21

