

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 5 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 5 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	2,186,000	2,186,000			17,748,000	17,753,000	-5,000	-0.03
財產收入	11,000						5,000	-5,000	-100.00
租金收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
利息收入	1,000								
政府撥入收入	30,864,000	2,186,000	2,186,000			17,748,000	17,748,000		
公庫撥款收入	30,864,000	2,186,000	2,186,000			17,748,000	17,748,000		
基金用途	30,875,000	2,029,445	2,186,000	-156,555	-7.16	14,368,630	17,753,000	-3,384,370	-19.06
國民教育計畫	928,000	30,523	75,000	-44,477	-59.30	220,277	392,000	-171,723	-43.81
其他	928,000	30,523	75,000	-44,477	-59.30	220,277	392,000	-171,723	-43.81
一般行政管理計畫	29,947,000	1,998,922	2,111,000	-112,078	-5.31	13,998,353	17,361,000	-3,362,647	-19.37
其他	29,947,000	1,998,922	2,111,000	-112,078	-5.31	13,998,353	17,361,000	-3,362,647	-19.37
建築及設備計畫	29,947,000	1,998,922	2,111,000	-112,078	-5.31	13,998,353	17,361,000	-3,362,647	-19.37
購建固定資產	29,947,000	1,998,922	2,111,000	-112,078	-5.31	13,998,353	17,361,000	-3,362,647	-19.37
本期購餘(短絀)	1,596,433	156,555		156,555		150,000	150,000		
期初基金餘額	1,596,433					150,000	150,000		
解繳公庫						3,379,370	1,596,433	3,379,370	55.84
期末基金餘額	1,596,433					2,487,874	1,596,433	891,441	55.84
						5,867,244	1,596,433	4,270,811	267.52

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	45,623,439	100.00	負債	2	14,196,874	31.12
流動資產	11	20,064,118	43.98	流動負債	21	13,576,874	29.76
現金	1101	19,976,772	43.79	應付款項	2102	13,576,874	29.76
銀行存款	110102	19,976,772	43.79	應付代收款	210203	13,576,874	29.76
銀行存款-縣庫存款	110102-01	4,934,761	10.82	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	14,109,528	30.93	其他負債	28	620,000	1.36
銀行存款-國小經營費	110102-08	932,483	2.04	什項負債	2801	620,000	1.36
預付款項	1108	87,346	0.19	存入保證金	280104	620,000	1.36
其他預付款	110899	87,346	0.19	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
固定資產	14	25,559,321	56.02	淨資產	3	31,426,565	68.88
土地改良物	1402	3,799,262	8.33	淨資產	31	31,426,565	68.88
土地改良物	140201	11,114,339	24.36	累積餘額	3101	31,426,565	68.88
累計折舊-土地改良物	140202	-7,315,077	-16.03	本期勝餘	310101	28,837,076	63.21
房屋建築及設備	1404	17,152,681	37.60	淨資產調整數	310102	2,589,489	5.68
房屋建築及設備	140401	29,793,521	65.30		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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-12,640,840	-27.71	合計：		45,623,439	
機械及設備	1405	1,498,221	3.28				
機械及設備	140501	8,912,081	19.53				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,413,860	-16.25				
交通及運輸設備	1406	305,675	0.67				
交通及運輸設備	140601	1,177,583	2.58				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-871,908	-1.91				
雜項設備	1407	2,803,482	6.14				
雜項設備	140701	7,944,982	17.41				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,141,500	-11.27				
合計：		45,623,439					
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	29,947,000	13,998,353	-15,948,647	-53.26
11 正式職員薪資		9,018,868	9,018,868	
113 工員薪資		8,510,178	8,510,178	
114 聘僱及兼職人員薪資		508,690	508,690	
12 兼職人員酬金		14,091	14,091	
124 加班費		14,091	14,091	
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 退職及離職金		2,001,936	2,001,936	
161 福利費		2,001,936	2,001,936	
18 分擔員工保險費		644,038	644,038	
181 其他福利費		546,238	546,238	
18Y 服務費用		97,800	97,800	
2 水電費	624,000	148,464	-475,536	-76.21
21 工作場所電費		28,014	28,014	
212 工作場所水費		21,369	21,369	
214 郵電費		6,645	6,645	
22 電話費		4,477	4,477	
222 修理保養及保固修護費		4,477	4,477	
25 機械及設備修護費		30,650	30,650	
255 一般服務費		30,650	30,650	
27 計時與計件人員酬金		34,203	34,203	
27D		34,203	34,203	

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	%
28 專業服務費				
28Y 其他專業服務費		33,105	33,105	
29 公共關係費		33,105	33,105	
291 公共關係費		18,015	18,015	
3 材料及用品費	292,000	18,015	18,015	
32 用品消耗		67,813	67,813	
321 辦公(事務)用品		67,813	67,813	
32Y 其他用品消耗		57,477	57,477	
5 購建固定資產	0	10,336	10,336	
51 購置雜項設備		150,000	150,000	
516 購置雜項設備		150,000	150,000	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	150,000	150,000	
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	14,368,630	-16,506,370	-53.46