

花蓮縣地方教育發展基金－花蓮縣立山國小

平衡表

中華民國111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         |            |        | 負債        | 2      |            |       |
| 流動資產      | 11        |            |        | 流動負債      | 21     |            |       |
| 現金        | 1101      | 32,844,767 | 100.00 | 應付款項      | 2102   | 4,289,729  | 13.06 |
| 銀行存款      | 110102    | 12,819,552 | 39.03  | 應付代收款     | 210203 | 3,746,189  | 11.41 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-01 | 12,764,651 | 38.86  | 應付費用      | 210204 | 3,746,189  | 11.41 |
| 銀行存款-專戶存款 | 110102-02 | 12,764,651 | 38.86  | 其他負債      | 28     | 0          | 0.00  |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 110102-03 | 8,212,626  | 25.00  | 什項負債      | 2801   | 543,540    | 1.65  |
| 戶         |           | 4,151,958  | 12.64  | 存入保證金     | 280104 | 543,540    | 1.65  |
| 銀行存款-午餐專戶 | 110102-04 | 113        | 0.00   | 淨資產       | 3      | 28,555,038 | 86.94 |
| 銀行存款-國小經臨 | 110102-08 | 82,757     | 0.25   | 淨資產       | 31     | 28,555,038 | 86.94 |
| 費         |           | 317,197    | 0.97   | 淨資產       | 3101   | 28,555,038 | 86.94 |
| 預付款項      | 1108      | 54,901     | 0.17   | 累積餘額      | 310101 | 19,034,893 | 57.95 |
| 其他預付款     | 110899    | 54,901     | 0.17   | 本期賸餘      | 310102 | 9,520,145  | 28.99 |
| 固定資產      | 14        | 20,025,215 | 60.97  | 合計：       |        | 32,844,767 |       |
| 土地        | 1401      | 91,292     | 0.28   |           |        |            |       |
| 土地        | 140101    | 91,292     | 0.28   |           |        |            |       |
| 信託代理與保證資產 |           | 447,800    |        | 信託代理與保證負債 |        | 447,800    |       |
| 保證品       |           | 447,800    |        | 應付保證品     |        | 447,800    |       |

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 花蓮縣地方教育發展基金 — 花蓮縣立山國小

## 平衡表

中華民國111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 |         |   |
| 土地改良物        | 1402   | 2,225       | 0.01   |           |    |         |   |
| 土地改良物        | 140201 | 222,480     | 0.68   |           |    |         |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -220,255    | -0.67  |           |    |         |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 13,723,196  | 41.78  |           |    |         |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 25,845,013  | 78.69  |           |    |         |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -12,121,817 | -36.91 |           |    |         |   |
| 機械及設備        | 1405   | 1,592,387   | 4.85   |           |    |         |   |
| 機械及設備        | 140501 | 3,890,702   | 11.85  |           |    |         |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -2,298,315  | -7.00  |           |    |         |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 836,160     | 2.55   |           |    |         |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 4,027,143   | 12.26  |           |    |         |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -3,190,983  | -9.72  |           |    |         |   |
| 雜項設備         | 1407   | 3,779,955   | 11.51  |           |    |         |   |
| 雜項設備         | 140701 | 6,439,374   | 19.61  |           |    |         |   |
| 信託代理與保證資產    |        | 447,800     |        | 信託代理與保證負債 |    | 447,800 |   |
| 保證品          |        | 447,800     |        | 應付保證品     |    | 447,800 |   |

信託代理與保證資產

保證品

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 花蓮縣地方教育發展基金－花蓮縣立山國小

## 平衡表

中華民國111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-雜項設備 | 140702 | -2,659,419<br>32,844,767 | -8.10 |           |    |         |   |
| 合計：       |        |                          |       |           |    |         |   |
| 信託代理與保證資產 |        | 447,800                  |       | 信託代理與保證負債 |    | 447,800 |   |
| 保證品       |        | 447,800                  |       | 應付保證品     |    | 447,800 |   |

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣立山國小

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 5 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 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     | 23,871,000 | 1,757,000 | 1,757,000 |          |        | 16,797,100  | 16,759,000 | 38,100     | 0.23    |
| 勞務收入     | 3,000      |           |           |          |        |             | 2,000      | -2,000     | -100.00 |
| 服務收入     | 3,000      |           |           |          |        |             | 2,000      | -2,000     | -100.00 |
| 財產收入     | 1,000      |           |           |          |        |             |            |            |         |
| 利息收入     | 1,000      |           |           |          |        |             |            |            |         |
| 政府撥入收入   | 23,867,000 | 1,757,000 | 1,757,000 |          |        | 16,797,100  | 16,757,000 | 40,100     | 0.24    |
| 公庫撥款收入   | 23,867,000 | 1,757,000 | 1,757,000 |          |        | 16,797,100  | 16,757,000 | 40,100     | 0.24    |
| 基金用途     | 23,871,000 | 1,994,797 | 1,757,000 | 237,797  | 13.53  | 10,498,745  | 16,759,000 | -6,260,255 | -37.35  |
| 國民教育計畫   | 1,794,000  | 123,995   | 143,000   | -19,005  | -13.29 | 590,073     | 900,000    | -309,927   | -34.44  |
| 其他       | 1,794,000  | 123,995   | 143,000   | -19,005  | -13.29 | 590,073     | 900,000    | -309,927   | -34.44  |
| 一般行政管理計畫 | 22,077,000 | 1,870,802 | 1,614,000 | 256,802  | 15.91  | 9,908,672   | 15,859,000 | -5,950,328 | -37.52  |
| 其他       | 22,077,000 | 1,870,802 | 1,614,000 | 256,802  | 15.91  | 9,908,672   | 15,859,000 | -5,950,328 | -37.52  |
| 本期賸餘(短絀) |            | -237,797  |           | -237,797 |        | 6,298,355   |            | 6,298,355  |         |
| 期初基金餘額   | 945,995    |           |           |          |        | 2,231,468   | 945,995    | 1,285,473  | 135.89  |
| 解繳公庫     |            |           |           |          |        |             |            |            |         |
| 期末基金餘額   | 945,995    |           |           |          |        | 8,529,823   | 945,995    | 7,583,828  | 801.68  |

註：

## 花蓮縣地方教育發展基金—立山國小

## 各項費用彙計表

中華民國111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       |            |           |             |        |
| 11 正式員額薪金    | 22,077,000 | 9,908,672 | -12,168,328 | -55.12 |
| 113 職員薪金     |            | 5,870,953 | 5,870,953   |        |
| 114 工員薪金     |            | 5,434,426 | 5,434,426   |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 436,527   | 436,527     |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 5,120     | 5,120       |        |
| 15 獎金        |            | 5,120     | 5,120       |        |
| 151 考績獎金     |            | 1,724,566 | 1,724,566   |        |
| 152 年終獎金     |            | 221,216   | 221,216     |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 1,503,350 | 1,503,350   |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 1,828,591 | 1,828,591   |        |
| 163 卹償金      |            | 1,707,931 | 1,707,931   |        |
| 18 福利費       |            | 120,660   | 120,660     |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 479,442   | 479,442     |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 368,789   | 368,789     |        |
| 2 服務費用       | 1,382,000  | 110,653   | 110,653     |        |
| 21 水電費       |            | 515,519   | -866,481    | -62.70 |
| 212 工作場所電費   |            | 51,158    | 51,158      |        |
| 214 工作場所水費   |            | 25,814    | 25,814      |        |
| 22 郵電費       |            | 25,344    | 25,344      |        |
| 221 郵費       |            | 6,432     | 6,432       |        |
| 222 電話費      |            | 3,000     | 3,000       |        |
| 224 數據通信費    |            | 2,176     | 2,176       |        |
| 23 旅運費       |            | 1,256     | 1,256       |        |
| 231 國內旅費     |            | 2,560     | 2,560       |        |
| 25 修理保養及保固費  |            | 2,560     | 2,560       |        |
|              |            | 41,775    | 41,775      |        |

## 花蓮縣地方教育發展基金—立山國小

## 各項費用彙計表

中華民國111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          | %      |
| 255 機械及設備修護費             |            | 36,835     | 36,835      |        |
| 256 交通及運輸設備修護費           |            | 4,940      | 4,940       |        |
| 26 保險費                   |            | 14,255     | 14,255      |        |
| 264 交通及運輸設備保險費           |            | 14,255     | 14,255      |        |
| 27 一般服務費                 |            | 351,667    | 351,667     |        |
| 27D 計時與計件人員酬金            |            | 339,547    | 339,547     |        |
| 27F 體育活動費                |            | 12,120     | 12,120      |        |
| 28 專業服務費                 |            | 32,000     | 32,000      |        |
| 28Y 其他專業服務費              |            | 32,000     | 32,000      |        |
| 29 公共關係費                 |            | 15,672     | 15,672      |        |
| 291 公共關係費                |            | 15,672     | 15,672      |        |
| 3 材料及用品費                 | 367,000    | 59,254     | -307,746    | -83.85 |
| 31 使用材料費                 |            | 20,540     | 20,540      |        |
| 312 燃料                   |            | 20,540     | 20,540      |        |
| 32 用品消耗                  |            | 38,714     | 38,714      |        |
| 32Y 其他用品消耗               |            | 38,714     | 38,714      |        |
| 6 稅捐及規費(強制費)             | 33,000     | 6,300      | -26,700     | -80.91 |
| 64 消費與行為稅                |            | 6,300      | 6,300       |        |
| 646 使用牌照稅                |            | 6,300      | 6,300       |        |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流會費 | 12,000     | 9,000      | -3,000      | -25.00 |
| 71 職業團體會費                |            | 1,000      | 1,000       |        |
| 713 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟       |            | 1,000      | 1,000       |        |
| 74 慰問、照護及補助金             |            | 8,000      | 8,000       |        |
| 744 計                    |            | 8,000      | 8,000       |        |
| 合計                       | 23,871,000 | 10,498,745 | -13,372,255 | -56.02 |