

機關代號：682

花蓮縣地方教育發展基金－花蓮縣秀林鄉佳民國民小學

會 計 月 報

中 華 民 國 115 年 5 月

主辦會計人員 

基金主持人 

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣佳民國小

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 度 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	25,655,000	1,809,000	1,809,000			✓ 14,679,000	14,704,000	-25,000	-0.17
財產收入	51,000						25,000	-25,000	-100.00
租金收入	50,000						25,000	-25,000	-100.00
利息收入	1,000								
政府撥入收入	25,604,000	1,809,000	1,809,000			14,679,000	14,679,000		
公庫撥款收入	25,604,000	1,809,000	1,809,000			14,679,000	14,679,000		
基金用途	25,655,000	1,715,668	1,809,000	-93,332	-5.16	✓ 11,939,862	14,704,000	-2,764,138	-18.80
國民教育計畫	962,000	72,601	76,000	-3,399	-4.47	✓ 280,986	413,000	-132,014	-31.96
其他	962,000	72,601	76,000	-3,399	-4.47	280,986	413,000	-132,014	-31.96
一般行政管理計畫	24,693,000	1,643,067	1,733,000	-89,933	-5.19	✓ 11,658,876	14,291,000	-2,632,124	-18.42
其他	24,693,000	1,643,067	1,733,000	-89,933	-5.19	11,658,876	14,291,000	-2,632,124	-18.42
本期賸餘(短絀)		93,332		93,332		2,739,138		2,739,138	
期初基金餘額	258,909					558,479	258,909	299,570	115.70
解繳公庫									
期末基金餘額	258,909					3,297,617	258,909	3,038,708	1,173.66

註：

花蓮縣地方教育發展基金 — 花蓮縣佳民國小

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	19,396,427 ✓	100.00	負債	2	2,242,482	11.56
流動資產	11	5,540,099	28.56	流動負債	21	2,229,482	11.49
現金	1101	5,202,988	26.82	應付款項	2102	2,229,482	11.49
銀行存款	110102	5,202,988	26.82	應付代收款	210203	2,229,482 ✓	11.49
銀行存款-縣庫存款	110102-01	3,180,527 ✓	16.40	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	1,905,371 ✓	9.82	其他負債	28	13,000	0.07
銀行存款-國小經臨費	110102-08	117,090 ✓	0.60	什項負債	2801	13,000	0.07
預付款項	1108	337,111 ✓	1.74	存入保證金	280104	13,000 ✓	0.07
其他預付款	110899	337,111	1.74	淨資產	3	17,153,945	88.44
固定資產	14	13,856,328	71.44	淨資產	31	17,153,945	88.44
土地改良物	1402	4,219	0.02	淨資產	3101	17,153,945	88.44
土地改良物	140201	421,902 ✓	2.18	累積餘額	310101	14,746,782	76.03
累計折舊-土地改良物	140202	-417,683 ✓	-2.15	本期賸餘	310102	2,407,163	12.41
房屋建築及設備	1404	11,043,376	56.94	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	140401	15,577,450 ✓	80.31	合計：		19,396,427 ✓	
信託代理與保證資產		24,138		信託代理與保證負債		24,138 ✓	
保證品		24,138		應付保證品		24,138	

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 — 花蓮縣佳民國小

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	-4,534,074	-23.38				
機械及設備	1405	911,246	4.70				
機械及設備	140501	6,125,098	31.58				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,213,852	-26.88				
交通及運輸設備	1406	159,637	0.82				
交通及運輸設備	140601	716,184	3.69				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-556,547	-2.87				
雜項設備	1407	1,737,850	8.96				
雜項設備	140701	7,028,884	36.24				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,291,034	-27.28				
合計：		19,396,427					

信託代理與保證資產

24,138

信託代理與保證負債

24,138

保證品

24,138

應付保證品

24,138

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－佳民國小
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	24,693,000	11,649,468	-13,043,532	-52.82
11 正式員額薪資		7,098,112	7,098,112	
113 職員薪金		7,098,112	7,098,112	
12 聘僱及兼職人員薪資		10,752	10,752	
124 兼職人員酬金		10,752	10,752	
13 加(夜)班費		91,414	91,414	
134 未休假加班費		91,414	91,414	
15 獎金		1,901,351	1,901,351	
151 考績獎金		207,334	207,334	
152 年終獎金		1,694,017	1,694,017	
16 退休及卹償金		2,020,458	2,020,458	
161 職員退休及離職金		2,020,458	2,020,458	
18 福利費		527,381	527,381	
181 分擔員工保險費		459,581	459,581	
18Y 其他福利費		67,800	67,800	
2 服務費用	622,000	228,632	-393,368	-63.24
21 水電費		63,330	63,330	
212 工作場所電費		45,327	45,327	
214 工作場所水費		18,003	18,003	
22 郵電費		8,290	8,290	
222 電話費		8,290	8,290	
25 修理保養及保固費		34,715	34,715	
255 機械及設備修護費		34,715	34,715	
27 一般服務費		84,508	84,508	
27D 計時與計件人員酬金		84,508	84,508	
28 專業服務費		32,000	32,000	

花蓮縣地方教育發展基金－佳民國小
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	%
28Y 其他專業服務費		32,000	32,000	
29 公共關係費		5,789	5,789	
291 公共關係費		5,789	5,789	
3 材料及用品費	328,000	56,762	-271,238	-82.69
32 用品消耗		56,762	56,762	
321 辦公(事務)用品		51,218	51,218	
32Y 其他用品消耗		5,544	5,544	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	5,000	-7,000	-58.33
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
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	25,655,000	11,939,862	-13,715,138	-53.46