

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣見晴國小

692-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 2 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	26,613,000	1,941,000	1,941,000			13,289,343	13,279,000	10,343	0.08
財產收入	4,000								
租金收入	2,000								
利息收入	2,000								
政府撥入收入	26,609,000	1,941,000	1,941,000			13,279,000	13,279,000		
公庫撥款收入	26,609,000	1,941,000	1,941,000			13,279,000	13,279,000		
其他收入						10,343		10,343	
雜項收入						10,343		10,343	
基金用途	26,613,000	1,634,242	1,941,000	-306,758	-15.80	6,245,159	13,279,000	-7,033,841	-52.97
國民教育計畫	853,000	38,760	67,000	-28,240	-42.15	46,428	159,000	-112,572	-70.80
其他	853,000	38,760	67,000	-28,240	-42.15	46,428	159,000	-112,572	-70.80
一般行政管理計畫	25,760,000	1,595,482	1,874,000	-278,518	-14.86	6,198,731	13,120,000	-6,921,269	-52.75
其他	25,760,000	1,595,482	1,874,000	-278,518	-14.86	6,198,731	13,120,000	-6,921,269	-52.75
本期賸餘(短絀)		306,758		306,758		7,044,184		7,044,184	
期初基金餘額	3,674,543					1,136,846	3,674,543	-2,537,697	-69.06
解繳公庫									
期末基金餘額	3,674,543					8,181,030	3,674,543	4,506,487	122.64

註：

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣見晴國小

692-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				38,760	67,000	-28,240	-42.15
		累計數				46,428	159,000	-112,572	-70.80
一般行政管理計畫		本月數				1,595,482	1,874,000	-278,518	-14.86
		累計數				6,198,731	13,120,000	-6,921,269	-52.75

資本資產明細表

中華民國 114 年 2 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	19,832,421	16,314,210	133,000	2,086,825	-1,887,143	3,451,529
非理財目的之長期投資						
土地	120,183					120,183
土地改良物	1,400,000	1,386,000				14,000
房屋及建築	1,100,165	834,302			2,464	263,399
機械及設備	7,344,911	6,034,579	37,500	474,325	-361,206	1,234,713
交通及運輸設備	467,299	424,575			2,365	40,359
雜項設備	9,399,863	7,634,754	95,500	1,612,500	-1,530,766	1,778,875
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：機械及設備:增加:計畫購置電動馬達3組，合計37,500元;減少:報廢個人電腦8台計146,325元、RO逆滲透飲水機計328,000元，合計減少474,325元。

雜項設備:增加:計畫購置舞台布幕3組，合計95,500元;減少:報廢黑板及什項器具等計178,000元、櫃台及康樂設備等計1,434,500元，合計減少1,612,500元。

資本資產明細表

中華民國 114 年 2 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他						

註：機械及設備:增加:計畫購置電動馬達3組，合計37,500元;減少:報廢個人電腦8台計146,325元、RO逆滲透飲水機計328,000元，合計減少474,325元。

雜項設備:增加:計畫購置舞台布幕3組，合計95,500元;減少:報廢黑板及什項器具等計178,000元、櫃台及康樂設備等計1,434,500元，合計減少1,612,500元。

花蓮縣地方教育發展基金 — 花蓮縣見晴國小

平衡表

中華民國114年2月28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	16,285,711	100.00	負 債	2	4,653,152	28.57
流動資產	11	12,834,182	78.81	流動負債	21	4,544,852	27.91
現金	1101	12,601,123	77.38	應付款項	2102	4,544,852	27.91
銀行存款	110102	12,601,123	77.38	應付代收款	210203	4,544,852	27.91
銀行存款-縣庫存款	110102-01	7,489,237	45.99	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	4,420,093	27.14	其他負債	28	108,300	0.67
銀行存款-國小經臨費	110102-08	691,793	4.25	什項負債	2801	108,300	0.67
預付款項	1108	233,059	1.43	存入保證金	280104	108,300	0.67
其他預付款	110899	233,059	1.43	淨資產	3	11,632,559	71.43
固定資產	14	3,451,529	21.19	淨資產	31	11,632,559	71.43
土地	1401	120,183	0.74	淨資產	3101	11,632,559	71.43
土地	140101	120,183	0.74	累積餘額	310101	4,655,057	28.58
土地改良物	1402	14,000	0.09	本期賸餘	310102	6,977,502	42.84
土地改良物	140201	1,400,000	8.60	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-1,386,000	-8.51	合計：		16,285,711	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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 — 花蓮縣見晴國小

平衡表

中華民國114年2月28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	1404	263,399	1.62				
房屋建築及設備	140401	1,100,165	6.76				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-836,766	-5.14				
機械及設備	1405	1,234,713	7.58				
機械及設備	140501	6,908,086	42.42				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,673,373	-34.84				
交通及運輸設備	1406	40,359	0.25				
交通及運輸設備	140601	467,299	2.87				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-426,940	-2.62				
雜項設備	1407	1,778,875	10.92				
雜項設備	140701	7,882,863	48.40				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,103,988	-37.48				
合計：		16,285,711					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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 — 花蓮縣見晴國小

收入支出表

中華民國114年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,941,000	13,422,343
財產收益		133,000
其他財產收入		133,000
政府撥入收入	1,941,000	13,279,000
公庫撥款收入	1,941,000	13,279,000
其他收入		10,343
雜項收入		10,343
支出	1,742,604	6,444,841
人事支出	1,595,482	6,198,731
人事支出	1,595,482	6,198,731
業務支出	38,760	46,428
業務支出	38,760	46,428
財產損失	17,625	20,872
財產交易損失	17,625	20,872
折舊、折耗及攤銷	90,737	178,810
固定資產折舊	90,737	178,810
本期賸餘（短絀）	198,396	6,977,502
期初淨資產		4,655,057
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		11,632,559

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣見晴國小

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	13,289,343	133,000	13,422,343	收入
財產收入		133,000	133,000	財產收益
政府撥入收入	13,279,000		13,279,000	政府撥入收入
其他收入	10,343		10,343	其他收入
基金用途	6,245,159	199,682	6,444,841	支出
用人費用	6,198,731		6,198,731	人事支出
服務費用	34,627	11,801	46,428	業務支出
材料及用品費	11,801	-11,801		
		20,872	20,872	財產損失
		178,810	178,810	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,044,184	-66,682	6,977,502	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,136,846	3,518,211	4,655,057	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	8,181,030	3,451,529	11,632,559	期末淨資產

註：