

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 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	26,613,000	1,941,000	1,941,000			19,147,343	19,138,000	9,343	0.05
財產收入	4,000						1,000	-1,000	-100.00
租金收入	2,000						1,000	-1,000	-100.00
利息收入	2,000								
政府撥入收入	26,609,000	1,941,000	1,941,000			19,137,000	19,137,000		
公庫撥款收入	26,609,000	1,941,000	1,941,000			19,137,000	19,137,000		
其他收入						10,343		10,343	
雜項收入						10,343		10,343	
基金用途	26,613,000	1,830,959	1,941,000	-110,041	-5.67	11,878,227	19,138,000	-7,259,773	-37.93
國民教育計畫	853,000	49,659	67,000	-17,341	-25.88	160,126	360,000	-199,874	-55.52
其他	853,000	49,659	67,000	-17,341	-25.88	160,126	360,000	-199,874	-55.52
一般行政管理計畫	25,760,000	1,781,300	1,874,000	-92,700	-4.95	11,718,101	18,778,000	-7,059,899	-37.60
其他	25,760,000	1,781,300	1,874,000	-92,700	-4.95	11,718,101	18,778,000	-7,059,899	-37.60
本期賸餘(短絀)		110,041		110,041		7,269,116		7,269,116	
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					8,405,962	3,674,543	4,731,419	128.76

註：

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣見晴國小

692-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 5 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				49,659	67,000	-17,341	-25.88
		累計數				160,126	360,000	-199,874	-55.52
一般行政管理計畫		本月數				1,781,300	1,874,000	-92,700	-4.95
		累計數				11,718,101	18,778,000	-7,059,899	-37.60

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣見晴國小

692-4

資本資產明細表

中華民國 114 年 5 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	253,900	2,623,087	-2,152,968	3,301,992
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			6,160	259,703
機械及設備	7,344,911	6,034,579	37,500	771,587	-498,354	1,074,599
交通及運輸設備	467,299	424,575	39,900		6,325	76,299
雜項設備	9,399,863	7,634,754	176,500	1,851,500	-1,667,099	1,757,208
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:報廢個人電腦計443,587元、RO逆滲透飲水機計328,000元，合計減少771,587元。

交通及運輸設備:增加:計畫購置麥克風及擴音機，合計增加39,900元。

雜項設備:增加:計畫購置靶墊3組、舞台布幕3組，合計176,500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、報廢投影機5台計239,000元，合計減少1,851,500元。

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣見晴國小

692-5

資本資產明細表

中華民國 114 年 5 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:報廢個人電腦計443,587元、RO逆滲透飲水機計328,000元，合計減少771,587元。

交通及運輸設備:增加:計畫購置麥克風及擴音機，合計增加39,900元。

雜項設備:增加:計畫購置靶墊3組、舞台布幕3組，合計176,500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、報廢投影機5台計239,000元，合計減少1,851,500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	15,740,689	100.00	負 債	2	4,032,735	25.62
流動資產	11	12,438,697	79.02	流動負債	21	3,924,435	24.93
現金	1101	11,893,653	75.56	應付款項	2102	3,924,435	24.93
銀行存款	110102	11,893,653	75.56	應付代收款	210203	3,924,435	24.93
銀行存款-縣庫存款	110102-01	7,778,078	49.41	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	3,487,691	22.16	其他負債	28	108,300	0.69
銀行存款-國小經臨費	110102-08	627,884	3.99	什項負債	2801	108,300	0.69
預付款項	1108	545,044	3.46	存入保證金	280104	108,300	0.69
其他預付款	110899	545,044	3.46	淨資產	3	11,707,954	74.38
固定資產	14	3,301,992	20.98	淨資產	31	11,707,954	74.38
土地	1401	120,183	0.76	淨資產	3101	11,707,954	74.38
土地	140101	120,183	0.76	累積餘額	310101	4,655,057	29.57
土地改良物	1402	14,000	0.09	本期賸餘	310102	7,052,897	44.81
土地改良物	140201	1,400,000	8.89	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-1,386,000	-8.81	合計：		15,740,689	

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		
房屋建築及設備	1404	259,703	1.65				
房屋建築及設備	140401	1,100,165	6.99				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-840,462	-5.34				
機械及設備	1405	1,074,599	6.83				
機械及設備	140501	6,610,824	42.00				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,536,225	-35.17				
交通及運輸設備	1406	76,299	0.48				
交通及運輸設備	140601	507,199	3.22				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-430,900	-2.74				
雜項設備	1407	1,757,208	11.16				
雜項設備	140701	7,724,863	49.08				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,967,655	-37.91				
合計：		15,740,689					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,941,000	19,401,243
財產收益		253,900
其他財產收入		253,900
政府撥入收入	1,941,000	19,137,000
公庫撥款收入	1,941,000	19,137,000
其他收入		10,343
雜項收入		10,343
支出	1,922,307	12,348,346
人事支出	1,781,300	11,718,101
人事支出	1,781,300	11,718,101
業務支出	49,659	160,126
業務支出	49,659	160,126
財產損失	2,390	26,243
財產交易損失	2,390	26,243
折舊、折耗及攤銷	88,958	443,876
固定資產折舊	88,958	443,876
本期賸餘（短絀）	18,693	7,052,897
期初淨資產		4,655,057
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		11,707,954

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

692-29

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 5 月 31 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	19,147,343	253,900	19,401,243	收入
財產收入		253,900	253,900	財產收益
政府撥入收入	19,137,000		19,137,000	政府撥入收入
其他收入	10,343		10,343	其他收入
基金用途	11,878,227	470,119	12,348,346	支出
用人費用	11,718,101		11,718,101	人事支出
服務費用	120,062	40,064	160,126	業務支出
材料及用品費	40,064	-40,064		
		26,243	26,243	財產損失
		443,876	443,876	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,269,116	-216,219	7,052,897	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	8,405,962	3,301,992	11,707,954	期末淨資產

註：