

## 花蓮縣地方教育發展基金 — 花蓮縣萬榮國中

## 平衡表

中華民國115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         | 62,151,068 | 100.00 | 負債     | 2      | 3,097,986  | 4.98  |
| 流動資產       | 11        | 10,677,280 | 17.18  | 流動負債   | 21     | 3,001,166  | 4.83  |
| 現金         | 1101      | 10,268,999 | 16.52  | 應付款項   | 2102   | 3,001,166  | 4.83  |
| 銀行存款       | 110102    | 10,268,999 | 16.52  | 應付代收款  | 210203 | 3,001,166  | 4.83  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-01 | 7,326,279  | 11.79  | 應付費用   | 210204 | 0          | 0.00  |
| 銀行存款-專戶存款  | 110102-02 | 2,942,720  | 4.73   | 其他負債   | 28     | 96,820     | 0.16  |
| 預付款項       | 1108      | 408,281    | 0.66   | 什項負債   | 2801   | 96,820     | 0.16  |
| 預付費用       | 110804    | 253,015    | 0.41   | 存入保證金  | 280104 | 96,820     | 0.16  |
| 其他預付款      | 110899    | 155,266    | 0.25   | 淨資產    | 3      | 59,053,082 | 95.02 |
| 固定資產       | 14        | 51,473,788 | 82.82  | 淨資產    | 31     | 59,053,082 | 95.02 |
| 土地         | 1401      | 10,996,799 | 17.69  | 淨資產    | 3101   | 59,053,082 | 95.02 |
| 土地         | 140101    | 10,996,799 | 17.69  | 累積餘額   | 310101 | 54,331,344 | 87.42 |
| 土地改良物      | 1402      | 35,176     | 0.06   | 本期賸餘   | 310102 | 4,721,738  | 7.60  |
| 土地改良物      | 140201    | 3,517,685  | 5.66   | 淨資產調整數 | 310104 |            |       |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202    | -3,482,509 | -5.60  | 合計：    |        | 62,151,068 |       |
| 房屋建築及設備    | 1404      | 36,895,916 | 59.36  |        |        |            |       |

信託代理與保證資產

230,000

信託代理與保證負債

230,000

保管有價證券

230,000

應付保管有價證券

230,000

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 — 花蓮縣萬榮國中

## 平衡表

中華民國115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      | 140401 | 52,855,703  | 85.04  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -15,959,787 | -25.68 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 1,582,843   | 2.55   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 8,359,332   | 13.45  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -6,776,489  | -10.90 |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 373,441     | 0.60   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 747,714     | 1.20   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -374,273    | -0.60  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 1,589,613   | 2.56   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 10,254,025  | 16.50  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -8,664,412  | -13.94 |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 62,151,068  |        |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

230,000

信託代理與保證負債

230,000

保管有價證券

230,000

應付保管有價證券

230,000

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—花蓮縣萬榮國中

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 31,145,000         | 2,239,000  | 2,239,000 |            |        | 11,717,000            | 11,717,000 |            |        |
| 財產收入     | 11,000             |            |           |            |        |                       |            |            |        |
| 租金收入     | 10,000             |            |           |            |        |                       |            |            |        |
| 利息收入     | 1,000              |            |           |            |        |                       |            |            |        |
| 政府撥入收入   | 31,134,000         | 2,239,000  | 2,239,000 |            |        | 11,717,000            | 11,717,000 |            |        |
| 公庫撥款收入   | 31,134,000         | 2,239,000  | 2,239,000 |            |        | 11,717,000            | 11,717,000 |            |        |
| 基金用途     | 31,145,000         | 3,432,463  | 2,239,000 | 1,193,463  | 53.30  | 6,714,608             | 11,717,000 | -5,002,392 | -42.69 |
| 國民教育計畫   | 569,000            | 25,931     | 42,000    | -16,069    | -38.26 | 37,886                | 138,000    | -100,114   | -72.55 |
| 其他       | 569,000            | 25,931     | 42,000    | -16,069    | -38.26 | 37,886                | 138,000    | -100,114   | -72.55 |
| 一般行政管理計畫 | 30,576,000         | 3,406,532  | 2,197,000 | 1,209,532  | 55.05  | 6,676,722             | 11,579,000 | -4,902,278 | -42.34 |
| 其他       | 30,576,000         | 3,406,532  | 2,197,000 | 1,209,532  | 55.05  | 6,676,722             | 11,579,000 | -4,902,278 | -42.34 |
| 本期賸餘(短絀) |                    | -1,193,463 |           | -1,193,463 |        | 5,002,392             |            | 5,002,392  |        |
| 期初基金餘額   | 1,354,777          |            |           |            |        | 2,576,902             | 1,354,777  | 1,222,125  | 90.21  |
| 解繳公庫     |                    |            |           |            |        |                       |            |            |        |
| 期末基金餘額   | 1,354,777          |            |           |            |        | 7,579,294             | 1,354,777  | 6,224,517  | 459.45 |

註：

花蓮縣地方教育發展基金－萬榮國中  
各項費用彙計表  
中華民國115年2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        | 30,576,000 | 6,658,767 | -23,917,233 | -78.22 |
| 11 正式員額薪資     |            | 3,415,908 | 3,415,908   |        |
| 113 職員薪金      |            | 3,304,488 | 3,304,488   |        |
| 114 工員工資      |            | 111,420   | 111,420     |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資  |            | 6,158     | 6,158       |        |
| 124 兼職人員酬金    |            | 6,158     | 6,158       |        |
| 13 加(夜)班費     |            | 153,520   | 153,520     |        |
| 134 未休假加班費    |            | 153,520   | 153,520     |        |
| 15 獎金         |            | 1,874,862 | 1,874,862   |        |
| 152 年終獎金      |            | 1,874,862 | 1,874,862   |        |
| 16 退休及卹償金     |            | 1,100,455 | 1,100,455   |        |
| 161 職員退休及離職金  |            | 1,033,366 | 1,033,366   |        |
| 163 卹償金       |            | 67,089    | 67,089      |        |
| 18 福利費        |            | 107,864   | 107,864     |        |
| 181 分擔員工保險費   |            | 91,864    | 91,864      |        |
| 18Y 其他福利費     |            | 16,000    | 16,000      |        |
| 2 服務費用        | 459,000    | 54,341    | -404,659    | -88.16 |
| 21 水電費        |            | 11,955    | 11,955      |        |
| 212 工作場所電費    |            | 11,955    | 11,955      |        |
| 25 修理保養及保固費   |            | 11,300    | 11,300      |        |
| 255 機械及設備修護費  |            | 5,000     | 5,000       |        |
| 257 雜項設備修護費   |            | 6,300     | 6,300       |        |
| 27 一般服務費      |            | 25,586    | 25,586      |        |
| 27D 計時與計件人員酬金 |            | 25,586    | 25,586      |        |
| 28 專業服務費      |            | 5,500     | 5,500       |        |
| 28Y 其他專業服務費   |            | 5,500     | 5,500       |        |

花蓮縣地方教育發展基金—萬榮國中  
各項費用彙計表  
中華民國115年2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          | %       |
| 3 材料及用品費                  | 41,000     |           | -41,000     | -100.00 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 48,000     |           | -48,000     | -100.00 |
| 6 稅捐及規費(強制費)              | 0          | 1,500     | 1,500       |         |
| 66 規費                     |            | 1,500     | 1,500       |         |
| 661 行政規費與強制費              |            | 1,500     | 1,500       |         |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 6,000      |           | -6,000      | -100.00 |
| 9 其他                      | 15,000     |           | -15,000     | -100.00 |
| 合計                        | 31,145,000 | 6,714,608 | -24,430,392 | -78.44  |