

114/6201
10年

機關代號：702

花蓮縣地方教育發展基金－花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學

會 計 月 報

中 華 民 國 113 年 12 月 份

主辦會計人員



基金主持人



公文號：1140000014

花蓮縣地方教育發展基金-附屬預算會計月報裝訂順序及檢核表(本表請裝訂在封面之後):(請依序裝訂於左邊) 111 年 2 月修訂

順序	表名	已附	無此項	頁次	備註
1	(1)封面、(2)檢核表	V			
2	基金來源、用途及餘絀表	V		第 1 頁	
3	差異或落後原因及改進意見表	V		第 2-3 頁	1 份併月報裝訂(請核章)
4	主要業務計畫執行明細表	V		第 4 頁	
5	資本資產明細表	V		第 5-6 頁	
6	財產增減結存表	V		第 7 頁	本表由總務財產系統列印，請列印累計數(僅印提折舊)
7	固定資產建設改良擴充執行情形明細表	V		第 8-9 頁	
8	平衡表	V		第 10-11 頁	新會計科目格式報表
9	平衡表科目明細表(請分頁列印)	V		第 12-29 頁	(應付費用詳 P. 48)
10	收入支出表	V		第 30 頁	
11	預算執行與會計收支對照表	V		第 31-32 頁	
12	各項費用彙計表	V		第 33-35 頁	
13	縣庫存款差額解釋表	V		第 36 頁	
14	花蓮縣政府財政處歲出各機關對帳單	V		第 37-38 頁	累計分配數若有差異，請備註說明(詳 P. 40)
15	花蓮縣總會計歲入各機關對帳單	V		第 39 頁	本表請由「花蓮縣政府財政電子化系統」列印
16	專戶存款(原公庫存款)差額解釋表		V	第 頁	
17	專戶存款對帳單	V		第 41-47 頁	
18	保管品月報表		V	第 頁	無此科目，不用附此表
19	原始憑證留存代辦、受委託、受補(捐)助機關(構)、學校或民間團體明細表		V	第 頁	每半年填列至每年 6、12 月底之資料，若無資料則勾選「無此項」免附此表

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣卓樂國小

702-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 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	22,461,000	89,475	90,000	-525	-0.58	22,974,420	22,461,000	513,420	2.29
財產收入	1,000	475	1,000	-525	-52.50	7,955	1,000	6,955	695.50
租金收入						7,000		7,000	
利息收入	1,000	475	1,000	-525	-52.50	955	1,000	-45	-4.50
政府撥入收入	22,460,000	89,000	89,000			22,776,465	22,460,000	316,465	1.41
公庫撥款收入	22,460,000	89,000	89,000			22,776,465	22,460,000	316,465	1.41
其他收入						190,000		190,000	
雜項收入						190,000		190,000	
基金用途	22,671,000	663,667	90,000	573,667	637.41	24,266,549	22,671,000	1,595,549	7.04
國民教育計畫	896,000	59,368	60,000	-632	-1.05	2,668,469	896,000	1,772,469	197.82
其他	896,000	59,368	60,000	-632	-1.05	2,668,469	896,000	1,772,469	197.82
一般行政管理計畫	21,635,000	604,299	30,000	574,299	1,914.33	21,469,190	21,635,000	-165,810	-0.77
其他	21,635,000	604,299	30,000	574,299	1,914.33	21,469,190	21,635,000	-165,810	-0.77
建築及設備計畫	140,000					128,890	140,000	-11,110	-7.94
購建固定資產	140,000					128,890	140,000	-11,110	-7.94
本期賸餘(短絀)	-210,000	-574,192		-574,192		-1,292,129	-210,000	-1,082,129	515.30
期初基金餘額	766,370					2,675,040	766,370	1,908,670	249.05
解繳公庫									
期末基金餘額	556,370					1,382,911	556,370	826,541	148.56

註：

花蓮縣地方教育發展基金－花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學

702-1

113年12月份差異原因說明

單位:新臺幣元

項 目	截至本月份實際累計數	截至本月份預算累計數	比較增減金額	比較增減%	差 異 原 因
基金來源	22,974,420	22,461,000	513,420	2.29%	詳見基金來源各項下之差異原因說明。
勞務收入	0	0	0		詳見服務收入項下之差異原因說明。
服務收入	0	0	0		
財產收入	7,955	1,000	6,955	695.50%	詳見利息收入項下之差異原因說明。
租金收入	7,000	0	7,000		113年2月及9月辦理場地費繳庫。
權利金收入	0	0	0		
廢舊物資售價收入	0	0	0		
利息收入	955	1,000	-45	-4.50%	113年上半年應付代收款利息收入455元及經臨費利息收入25元繳回縣庫。113年下半年應付代收款利息收入439元及經臨費利息收入36元繳回縣庫。
政府撥入收入	22,776,465	22,460,000	316,465	1.41%	詳見公庫撥款收入項下之差異原因說明。
公庫撥款收入	22,776,465	22,460,000	316,465	1.41%	
教學收入	0	0	0		
學雜費收入	0	0	0		
其他收入	190,000	0	190,000		
受贈收入	0	0	0		
雜項收入	190,000	0	190,000		113年2月辦理86年新建校舍工程案保固金(211001)無法退還懸帳繳庫納入預算辦理。
資源回收收入	0	0	0		
基金用途	24,266,549	22,671,000	1,595,549	7.04%	詳見基金用途各項下之差異原因說明。

花蓮縣地方教育發展基金－花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學

702-2

113年12月份差異原因說明

單位：新臺幣元

項 目	截至本月份實際累計數	截至本月份預算累計數	比較增減金額	比較增減%	差 異 原 因
高中及高職教育計畫	0	0	0		
其他	0	0	0		
國民教育計畫	2,668,469	896,000	1,772,469	197.82%	詳見其他項下之差異原因說明。
其他	2,668,469	896,000	1,772,469	197.82%	依實際支用，撙節開支。113年5月繳回112年度非留存賸餘款1,974,478元。
一般行政管理計畫	21,469,190	21,635,000	-165,810	-0.77%	詳見其他項下之差異原因說明。
其他	21,469,190	21,635,000	-165,810	-0.77%	依實際支用。
建築及設備計畫	128,890	140,000	-11,110	-7.94%	詳見購建固定資產項下之差異原因說明。
購建固定資產	128,890	140,000	-11,110	-7.94%	依業務單位需求支用辦理。
其他	0	0	0		
本期賸餘(短絀一)	-1,292,129	-210,000	-1,082,129	515.30%	
期初基金餘額	2,675,040	766,370	1,908,670	249.05%	
期末基金餘額	1,382,911	556,370	826,541	148.56%	

主辦會計人員：

幹事兼任會計員 蔡志宏

基金主持人：

花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學校長 高玉樹

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣卓樂國小

702-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 12 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				59,368	60,000	-632	-1.05
		累計數				2,668,469	896,000	1,772,469	197.82
一般行政管理計畫		本月數				604,299	30,000	574,299	1914.33
		累計數				21,469,190	21,635,000	-165,810	-0.77
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				128,890	140,000	-11,110	-7.94

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣卓樂國小

702-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 12 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	20,499,678	14,422,931	307,590	207,125	1,215,891	4,961,321
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,612,016	4,309,794			85,483	216,739
房屋及建築	2,841,000	1,981,265			47,238	812,497
機械及設備	5,818,506	3,872,152	88,600	91,500	573,971	1,369,483
交通及運輸設備	541,689	453,211			19,050	69,428
雜項設備	6,686,467	3,806,509	218,990	115,625	490,149	2,493,174
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：

5

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣卓樂國小

702-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 12 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：

卓樂國民小學

財產增減結存表

公務預算
權屬：花蓮縣
區分：全部
單位：元

中華民國 113 年 01 月 01 日 起 至 113 年 12 月 31 日 止

列印日期：113/12/25
季(期)別：月報表

財產類別	單位	原有(上期)量值		本期增加		本期減少		本期折舊	現有(本期)量值		備考
		數量	價值/面積	數量	價值/面積	數量	價值/面積		數量	價值/面積	
土地	筆	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0	0 0.00	
土地改良物	個	5	302,222	0	0	0	0	85,483	5	216,739	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	2 761,700 1730.44	0	0 0.00	0	0 0.00	40,806	2	720,894 1730.44	
	宿舍	棟	1 39,820 40.00	0	0 0.00	0	0 0.00	3,960	1	35,860 40.00	
	其他	個	4 58,215 112.20	0	0 0.00	0	0 0.00	2,472	4	55,743 112.20	
	小計	個	7 859,735 1882.64	0	0 0.00	0	0 0.00	47,238	7	812,497 1882.64	
機械及設備	件	215	1,946,354	5	88,600	4	32,264	633,207	216	1,369,483	
交通及運輸設備	船	艘	0	0	0	0	0	19,050	0	69,428	
	飛機	架	0	0	0	0	0		0		
	汽(機)車	輛	0	88,478	0	0	0		0		
	其他	件	19	0	0	0	0		19		
	小計	個	19	0	0	0	0		19		
雜項設備	圖書	套	3,068	1	0	0	0	604,618	3069	2,493,174	
	其他	件	165	4	218,990	2	1,156		167		
	小計	個	3,233	5	0	2	0		3236		
有價證券	股	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
權利		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
總值		3,479	6,076,747	10	307,590	6	33,420	1,389,596	3,483	4,961,321	

說明：1. 財產價值以新台幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
2. 土地詳計筆數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。
3. 房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

財產管理人員

教師兼任
總務主任 陳月英

財產主管人員

教師兼任
總務主任 陳月英

會計單位核簽

幹事兼任
會計員 蔡志宏

機關首長

花蓮縣卓溪鄉
卓樂國民小學 校長 高玉樹

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣卓樂國小
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 12 月份

702-1

單位：新臺幣元

單位：新臺幣

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		70,000		-28,890	41,110	41,110	30,000		30,000	72.97	-11,110	-27.03	依業務單位需求辦理。	無。
機械及設備		70,000		-28,890	41,110	41,110	30,000		30,000	72.97	-11,110	-27.03		
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		70,000		28,890	98,890	98,890	98,890		98,890	100.00			依業務單位需求辦理。	無。
雜項設備		70,000		28,890	98,890	98,890	98,890		98,890	100.00				
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣卓樂國小
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 12 月份

702-2

單位：新臺幣元

單位：新臺幣

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		140,000			140,000	140,000	128,890		128,890	92.06	-11,110	-7.94		

花蓮縣地方教育發展基金 — 花蓮縣卓樂國小

平衡表

中華民國113年12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	7,800,967	100.00	負 債	2	1,456,735	18.67
流動資產	11	2,839,646	36.40	流動負債	21	1,456,735	18.67
現金	1101	2,217,496	28.43	應付款項	2102	1,456,735	18.67
銀行存款	110102	2,217,496	28.43	應付代收款	210203	1,364,847	17.50
銀行存款-縣庫存款	110102-01	1,464,474	18.77	應付費用	210204	91,888	1.18
銀行存款-專戶存款	110102-02	742,697	9.52	其他負債	28	0	0.00
銀行存款-國小經臨費	110102-08	10,325	0.13	什項負債	2801	0	0.00
預付款項	1108	622,150	7.98	存入保證金	280104	0	0.00
預付費用	110804	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
其他預付款	110899	622,150	7.98	淨資產	3	6,344,232	81.33
固定資產	14	4,961,321	63.60	淨資產	31	6,344,232	81.33
土地改良物	1402	216,739	2.78	淨資產	3101	6,344,232	81.33
土地改良物	140201	4,612,016	59.12	累積餘額	310101	6,344,232	81.33
累計折舊-土地改良物	140202	-4,395,277	-56.34		310104		0.00
房屋建築及設備	1404	812,497	10.42	合計：		7,800,967	

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 — 花蓮縣卓樂國小

平衡表

中華民國113年12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	140401	2,841,000	36.42				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-2,028,503	-26.00				
機械及設備	1405	1,369,483	17.56				
機械及設備	140501	5,815,606	74.55				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,446,123	-56.99				
交通及運輸設備	1406	69,428	0.89				
交通及運輸設備	140601	541,689	6.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-472,261	-6.05				
雜項設備	1407	2,493,174	31.96				
雜項設備	140701	6,789,832	87.04				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,296,658	-55.08				
合計：		7,800,967					

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。

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
銀行存款-縣庫存款科目明細表(1112-01)

中華民國 113 年 12 月 31 日 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		1,464,474	1,464,474	

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
銀行存款-專戶存款科目明細表(1112-02)

中華民國 113 年 12 月 31 日 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		742,697	742,697	

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
銀行存款-國小經臨費科目明細表(1112-08)

中華民國 113 年 12 月 31 日 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		10,325	10,325	

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
其他預付款科目明細表(115Y)

中華民國 113 年 12 月 31 日 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計			622,150	
A00002 應付代收代付-健保費		198,586		
A00003 應付代收代付-勞保費		113,104		
A00004 應付代收代付-退撫基金		68,334		
CC3061 應付代收代付-學管		117,330		
科-113學年度推動國小合理教師員額方案經費				
CC3086 應付代收代付-教育處委託補助-學管		16,464		
科-113學年度輔導教師減授課經費				
CE3078 應付代收代付-教育處委託補助-特幼		108,332		
科-113學年沉浸式族語教學幼兒園補助計畫經費				

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
應付代收款科目明細表(2123)

中華民國 113 年 12 月 31 日
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計			1,364,847	
A00002 應付代收款-代收代付-健保費		198,560		
A00003 應付代收款-代收代付-勞保費		106,906		
A00004 應付代收款-代收代付-退撫基金		67,626		
CB3081 應付代收款-教育處委託補助-終教科-113學年度教育優先區補助-親職教育經費		5,258		
CB3084 應付代收款-教育處委託補助-終教科-113學年度教育優先區補助-四原民教育經費		90,666		
CC3061 應付代收款-教育處委託補助-學管科-113學年度推動國小合理教師員額方案經費		28,599		
CC3086 應付代收款-教育處委託補助-學管科-113學年度輔導教師減授課經費		4,100		
CC3096 應付代收款-教育處委託補助-學管科-113學年學務輔導工作教師減授課鐘點費		2,352		
CD3062 應付代收款-教育處委託補助-終身教育科-113學年度夜光天使點燈專案計畫經費		60,541		
CE3031 應付代收款-教育處委託補助-特幼科-113年7月至114年8月延長照顧服務經費		8,235		
CE3078 應付代收款-教育處委託補助-特幼科-113學年沉浸式族語教學幼兒園補助計畫經費		33,226		
CG3007 應付代收款-教育處委託補助-課程科-113學年度推動中小學數位學習精進方案計畫經費		8,996		
CG3021 應付代收款-教育處委託補助-課程科-113學年度專職原住民族語老師經費		113,685		
CG3047 應付代收款-教育處委託補助-課程科-補助英語說話課實施計畫經費		24,488		
CG3061 應付代收款-教育處委託補助-課程科-113學年度學習扶助經費		26,708		
CG3083 應付代收款-教育處委託補助-課程科-113學年度國小課後輔導暨課後照顧計畫		51,344		
CG3128 應付代收款-教育處委託補助-課程科-113學年度藝術與美感深耕計畫經費		19,200		
CG3136 應付代收款-教育處委託補助-課程科-113學年度雙語教學實施計畫經費		16,744		
D00099 應付代收款-其他政府機關委託補助-原住民委員會-清寒原住民助學金		16,500		
EA0001 應付代收款-非政府機關委託補助-獎(助)學金-文教榮譽基金		19,761		

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
應付代收款科目明細表(2123)

中華民國 113 年 12 月 31 日
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
EA0009	應付代收款-非政府機關委託補助-獎(助)學金-高雄市永旭希望工程慈善協會獎助學金	2,263		
EA0011	應付代收款-非政府機關委託補助-獎(助)學金-中華同舟共濟服務社張字恭藝文獎助金	5,000		
EA0014	應付代收款-非政府機關委託補助-獎(助)學金-新生書局捐助清寒獎學金	2,000		
EA0015	應付代收款-非政府機關委託補助-獎(助)學金-新竹市善恩大功德會捐助學生獎助學金	5,000		
EB0009	應付代收款-非政府機關委託補助-各界贊助款-社團法人世界和平會贊助學生早餐費	142,535		
EB0026	應付代收款-非政府機關委託補助-各界贊助款-中華同舟共濟服務社捐助射箭藝文課經費	200		
EB0029	應付代收款-非政府機關委託補助-各界贊助款-財法台北市雨揚慈善基金會捐足球隊經費	39,884		
EB0030	應付代收款-非政府機關委託補助-各界贊助款-北濱愛踢球協會贊助發展足球運動經費	30,000		
EB0031	應付代收款-非政府機關委託補助-各界贊助款-朱錦娥贊助本校學生活動經費	5,643		
EB0034	應付代收款-非政府機關委託補助-各界贊助款-高雄市永旭希望工程慈善協會早餐課輔費	15,405		
EB0038	應付代收款-非政府機關委託補助-各界贊助款-中美國際同濟會贊助足球培育計畫經費	10,000		
F00028	應付代收款-其他-社區親子運動會贊助款	8,932		
F00042	應付代收款-其他-卓溪鄉射耳祭活動獎金	8,268		
F00049	應付代收款-其他-卓溪鄉慶典補助獎勵暨展演費	1,635		
F00050	應付代收款-其他-卓溪鄉聯合運動會獎金	6,216		
F00052	應付代收款-其他-本校幼兒園代辦費-材料費	23,066		
F00053	應付代收款-其他-本校幼兒園代辦費-活動費	19,487		
F00054	應付代收款-其他-本校幼兒園代辦費-午餐費	57,472		

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
應付代收款科目明細表(2123)

中華民國 113 年 12 月 31 日 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
F00055	應付代收款-其他-本校幼兒園代辦費-點心費	52,249		
F00056	應付代收款-其他-中華民國原住民知識經濟發展協會補助活動經費及參賽獎金	13,361		
F00060	應付代收款-其他-集智館文化有限公司活動展演費	12,736		

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
應付費用科目明細表(2125)

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		91,888	91,888	

花蓮縣卓樂國小
 地方教育發展基金
土地改良物科目明細表(9321)

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		4,612,016	4,612,016	

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
累計折舊-土地改良物科目明細表(9322)

中華民國 113 年 12 月 31 日 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		-4,395,277	-4,395,277	

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
房屋及建築科目明細表(9331)

中華民國 113 年 12 月 31 日 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		2,841,000	2,841,000	

花蓮縣卓樂國小
 地方教育發展基金
累計折舊-房屋及建築科目明細表(9332)

中華民國 113年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		-2,028,503	-2,028,503	

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
機械及設備科目明細表(9341)

中華民國 113 年 12 月 31 日 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		5,815,606	5,815,606	

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
累計折舊-機械及設備科目明細表(9342)

中華民國 113 年 12 月 31 日 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		-4,446,123	-4,446,123	

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
交通及運輸設備科目明細表(9351)

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		541,689	541,689	

花蓮縣卓樂國小
 地方教育發展基金
累計折舊-交通及運輸設備科目明細表(9352)

中華民國 113 年 12 月 31 日 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		-472,261	-472,261	

702-16

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
雜項設備科目明細表(9361)

中華民國 113 年 12 月 31 日 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		6,789,832	6,789,832	

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
累計折舊-雜項設備科目明細表(9362)

中華民國 113年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		-4,296,658	-4,296,658	

花蓮縣地方教育發展基金 — 花蓮縣卓樂國小

收入支出表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	133,475	23,153,120
財產收益	44,475	186,655
財產孳息收入	475	7,955
其他財產收入	44,000	178,700
政府撥入收入	89,000	22,776,465
公庫撥款收入	89,000	22,776,465
其他收入		190,000
雜項收入		190,000
支出	778,324	25,528,826
人事支出	604,299	21,469,190
人事支出	604,299	21,469,190
業務支出	59,368	693,991
業務支出	59,368	693,991
財產損失		1,571
財產交易損失		1,571
折舊、折耗及攤銷	114,657	1,389,596
固定資產折舊	114,657	1,389,596
其他支出		1,974,478
其他支出		1,974,478
本期賸餘（短絀）	-644,849	-2,375,706
期初淨資產		8,751,787
解繳公庫		
淨資產調整數		-31,849
期末淨資產		6,344,232

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—花蓮縣卓樂國小

702-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 12 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	22,974,420	178,700	23,153,120	收入
財產收入	7,955	178,700	186,655	財產收益
政府撥入收入	22,776,465		22,776,465	政府撥入收入
其他收入	190,000		190,000	其他收入
基金用途	24,266,549	1,262,277	25,528,826	支出
用人費用	21,469,190		21,469,190	人事支出
服務費用	534,158	159,833	693,991	業務支出
材料及用品費	90,967	-90,967		
租金、償債、利息及相關手續費	60,000	-60,000		
稅捐及規費(強制費)	2,866	-2,866		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		1,571	1,571	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	128,890	-128,890		
		1,389,596	1,389,596	折舊、折耗及攤銷
其他	1,974,478		1,974,478	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,292,129	-1,083,577	-2,375,706	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,675,040	6,076,747	8,751,787	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-31,849	-31,849	淨資產調整數
期末基金餘額	1,382,911	4,961,321	6,344,232	期末淨資產

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣卓樂國小

702-2

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 12 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
------	-------	-----	------	------

註：

花蓮縣地方教育發展基金—卓樂國小

各項費用彙計表
中華民國113年12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	21,635,000	21,469,190	-165,810	-0.77
11 正式員額薪資		13,883,927	13,883,927	
113 職員薪金		12,330,353	12,330,353	
114 工員工資		1,553,574	1,553,574	
12 聘僱及兼職人員薪資		18,480	18,480	
124 兼職人員酬金		18,480	18,480	
13 加(夜)班費		261,254	261,254	
134 未休假加班費		261,254	261,254	
15 獎金		2,742,878	2,742,878	
151 考績獎金		1,324,383	1,324,383	
152 年終獎金		1,418,495	1,418,495	
16 退休及卹償金		2,734,117	2,734,117	
161 職員退休及離職金		1,928,101	1,928,101	
163 卹償金		806,016	806,016	
18 福利費		1,828,534	1,828,534	
181 分擔員工保險費		1,363,259	1,363,259	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		456,275	456,275	
2 服務費用	614,000	534,158	-79,842	-13.00
21 水電費		72,744	72,744	
212 工作場所電費		66,744	66,744	
214 工作場所水費		6,000	6,000	
22 郵電費		27,919	27,919	
221 郵費		6,050	6,050	
222 電話費		21,869	21,869	
23 旅運費		32,785	32,785	

花蓮縣地方教育發展基金—卓樂國小

各項費用彙計表
中華民國113年12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	%
231 國內旅費		32,785	32,785	
24 印刷裝訂與廣告費		8,512	8,512	
241 印刷及裝訂費		8,512	8,512	
25 修理保養及保固費		201,695	201,695	
252 一般房屋修護費		40,780	40,780	
255 機械及設備修護費		11,400	11,400	
257 雜項設備修護費		149,515	149,515	
27 一般服務費		44,929	44,929	
27F 體育活動費		44,929	44,929	
28 專業服務費		102,574	102,574	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,574	6,574	
28Y 其他專業服務費		96,000	96,000	
29 公共關係費		43,000	43,000	
291 公共關係費		43,000	43,000	
3 材料及用品費	276,000	90,967	-185,033	-67.04
32 用品消耗		90,967	90,967	
321 辦公(事務)用品		50,189	50,189	
323 農業與園藝用品及環境美化費		24,673	24,673	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		1,560	1,560	
32Y 其他用品消耗		14,545	14,545	
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	60,000	60,000	
45 雜項設備租金		60,000	60,000	
451 雜項設備租金		60,000	60,000	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	140,000	128,890	-11,110	-7.94
51 購建固定資產	140,000	128,890	-11,110	-7.94
514 購置機械及設備	70,000	30,000	-40,000	-57.14

花蓮縣地方教育發展基金—卓樂國小

各項費用彙計表
中華民國113年12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	%
516 購置雜項設備	70,000	98,890	28,890	41.27
6 稅捐及規費(強制費)	0	2,866	2,866	
66 規費		2,866	2,866	
661 行政規費與強制費		2,866	2,866	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000	6,000	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
9 其他	0	1,974,478	1,974,478	
91 其他支出		1,974,478	1,974,478	
91Y 其他		1,974,478	1,974,478	
合計	22,671,000	24,266,549	1,595,549	7.04

花蓮縣地方教育發展基金－花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學

縣庫存款差額解釋表

中華民國113年12月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
(一)帳面結存		1,464,474
基金餘額(扣除國小經臨費)	1,464,474	
(二)加:付款憑單支付科未付款		0
繳回非留存賸餘數(繳回上年度非留存賸餘款)		
本月預開次月薪資付款憑單支付科未付款(XXXXXXX付XX號)		
(三)減:基金來源學校已入帳支付科未入帳		0
應付代收款利息收入、經臨費利息收入		
(四)縣庫結存		1,464,474

花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學

982花蓮縣卓溪鄉卓樂86號

花蓮縣政府財政處

歲出各機關對帳單

中華民國 113年12月1日至 113年12月31日

印表日期：2025/01/02

頁數：1

登帳日期 【憑證】

【支 付 數】

【累 計 數】

憑證編號 收件編號

摘要

月份分配核定數

支 付 金 額

轉 帳

分 配 數

支 付 數

餘 額

附屬單位預算-地方教育發

科目編號：11350270200000000

前日累計數與餘額：

113/12/03	555	51131203	89,000		25,607,526	23,684,041	1,923,485
113/12/04	00109	1120535		1,100	25,696,526	23,684,041	2,012,485
113/12/04	00109	1120535		3,324	25,696,526	23,685,141	2,011,385
113/12/04	00109	1120535		2,681	25,696,526	23,688,465	2,008,061
113/12/04	00109	1120535		3,909	25,696,526	23,691,146	2,005,380
113/12/04	00109	1120535		20,867	25,696,526	23,695,055	2,001,471
113/12/04	00109	1120535		852	25,696,526	23,715,922	1,980,604
113/12/04	00109	1120535		607	25,696,526	23,716,774	1,979,752
113/12/04	00109	1120535		1,515	25,696,526	23,717,381	1,979,145
113/12/04	00109	1120535		1,329	25,696,526	23,718,896	1,977,630
113/12/04	00109	1120535		2,151	25,696,526	23,720,225	1,976,301
113/12/04	00109	1120535		859	25,696,526	23,722,376	1,974,150
113/12/04	00109	1120535		51,407	25,696,526	23,723,235	1,973,291
113/12/04	00109	1120535		6	25,696,526	23,774,642	1,921,884
113/12/04	00110	1120536		23,760	25,696,526	23,774,648	1,921,878
113/12/04	00110	1120536		27,000	25,696,526	23,798,408	1,898,118
113/12/04	00110	1120536		58,612	25,696,526	23,825,408	1,871,118
113/12/04	00110	1120536		58,280	25,696,526	23,884,020	1,812,506
113/12/04	00110	1120536		17,928	25,696,526	23,942,300	1,754,226
113/12/04	00110	1120536		1,686	25,696,526	23,960,228	1,736,298
113/12/04	00110	1120536		15,707	25,696,526	23,961,914	1,734,612
113/12/04	00111	1120537		36,075	25,696,526	23,977,621	1,718,905
					25,696,526	24,013,696	1,682,830

702

花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學

982花蓮縣卓溪鄉卓樂86號

花蓮縣政府財政處

歲出各機關對帳單

中華民國 113年12月1日至 113年12月31日

印表日期：2025/01/02

頁數：2

登帳日期	【憑證】		【支 付 數】		【累 計 數】		
	憑證編號	收件編號	摘 要	月份分配核定數	支 付 金 額	轉 帳	分 配 數 支 付 數 餘 額
附屬單位預算-地方教育發							
科目編號：11350270200000000							
113/12/23	00112	1123115			11,088		25,696,526 24,024,784 1,671,742
113/12/23	00113	1123116			54,002		25,696,526 24,078,786 1,617,740
113/12/23	00113	1123116			115,610		25,696,526 24,194,396 1,502,130
113/12/23	00113	1123116			35,856		25,696,526 24,230,252 1,466,274
113/12/23	00113	1123116			2,275		25,696,526 24,232,527 1,463,999
113/12/25	555	51131225		475			25,697,001 24,232,527 1,464,474

花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學
982花蓮縣卓溪鄉卓樂86號

花 蓮 縣 總 會 計
歲 入 各 機 關 對 帳 單

中華民國 113年12月1日 至 113年12月31日

頁數： 1

登帳日期	【憑證】	月份分配核定數	【收入數】	轉帳	【累計數】	分配預算餘額
傳票號碼	摘要		收入		分配數	收入數
附屬單位預算-地方教育發展基金						
科目編號: 1135027020000						
			前日累計數與餘額:			
113/12/02 A0377	113年12月- 人事費暨業務費。		89,000			22,884,945 -22,884,945
113/12/24 C41389	繳回113年下半年應付代收 款利息收入439元及經臨費 利息收入36元		475			22,973,945 -22,973,945
						22,974,420 -22,974,420
※	小 計		89,475			

113年12月歲入歲出各機關對帳單差異說明表

A	支付科歲入累計收入數	22,974,420
減：	1.收入退回、用人費用繳回、暫收及待結轉帳項(誤帳)	
	2.支出收回(溢領遺屬年金繳回、扣薪繳回、溢領月退休金繳回)	
	3.上年度結轉「銀行存款-縣庫存款」	
	4.已繳庫上年度提列應收利息、其他應收款(支付科已收、帳認列為上年)(1月)	
	5.補助原住民學雜費-學費繳庫	
	6.上年度結束提列應收利息	
	7.業務單位繳庫誤植轉回	
	減：小計	0
加：	1.年度結束提列應收利息、其他應收款(支付科尚未收)	
	2.應付代收款利息收入、經臨費利息收入(支付科尚未收)	
	加：小計	0
C	基金來源用途餘絀表中「基金來源」累計實際數	22,974,420

差異計算：

A-C 差異數	0
累計差異數	0

B	支付科歲出累計支付數	24,232,527
減：	1.零用及週轉金	
	2.預付費用	0
	3.存入保證金(預算內)	
	4.「收入退還」如用人費用繳回、支出收回	
	5.下半年經臨費利息收入繳庫	
	6.銀行存款-國小經臨費	10,325
	7.暫付及待結轉帳項	
	8.實際支出上年度提列之「暫收及待結轉帳項」-結餘款(誤帳)繳回	
	9.已實際支出上年度提列「應付費用」	71,620
	減：小計	81,945
加：	1.上年度「預付費用」轉正數	
	2.上年度結轉之「銀行存款-國小經臨費」	24,079
	3.已轉正上年度之「暫付及待結轉帳項」	
	4.暫收及待結轉帳項	
	5.本年度提列應付費用	91,888
	6.誤從專戶支付，應從經臨費支出	
	7.付款憑單支付科未付款(預開次月薪資付款憑單支付科未付款)	0
	加：小計	115,967
D	基金來源用途餘絀表中「基金用途」累計實際數	24,266,549

B-D 差異數	-34,022
累計差異數	0

花蓮縣玉溪地區農會信用部

對帳通知單

982

花蓮縣卓溪鄉卓清村卓樂86號

花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學

先生/小姐收

親愛的客戶：

為加強本會對您的服務及避免錯誤及確保 貴客權益，特列印對帳單乙份，列印資料如有不符者，請於十日內通知 台端往來單位，以便立即處理。

此 順頌

大安

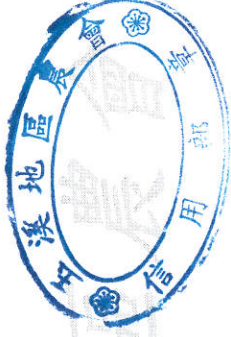
花蓮縣玉溪地區農會信用部 信用部

帳戶內容

對帳日期：民國113年12月31日

帳號：89601-04-209403-1

餘額：10,325.00



花蓮縣玉溪地區農會信用部

公庫存款對帳回單

帳號：89601-04-209403-1

戶名：花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學

資料截止日：民國113年12月31日 10,325.00元

頃接 貴會寄來敝戶往來餘額如左
業經核對無誤此覆

花蓮縣玉溪地區農會信用部

啟

(請蓋原留印鑑)

驗印

核章

41

此單如有錯誤請於十日內持單來
本會查對否則認為查對無誤！

花蓮縣玉溪地區農會信用部 公庫存款對帳單

日期：民國113年12月31 頁數： 1

交易日	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	備註
	上月餘額				33,618.00	
113/12/04	匯款			36,075.00	69,693.00	花蓮縣政府
113/12/04	轉帳	0002184474	730.00		68,963.00	
113/12/11	電匯	0002184476	26,000.00		42,963.00	
113/12/11	轉帳	0002184475	570.00		42,393.00	
113/12/18	轉帳	0002184478	2,657.00		39,736.00	
113/12/18	轉帳	0002184479	900.00		38,836.00	
113/12/18	轉帳	0002184477	5,600.00		33,236.00	
113/12/23	利息			36.00	33,272.00	
113/12/23	轉帳	0002184480	36.00		33,236.00	
113/12/25	轉帳	0002184481	15,934.00		17,302.00	
113/12/25	轉帳	0002184482	5,759.00		11,543.00	
113/12/26	轉帳	0002184483	1,218.00		10,325.00	
	合計		59,404.00	36,111.00		
	定期存款				0.00	

花蓮縣玉溪地區農會信用部

對帳通知單

982

花蓮縣卓溪鄉卓清村卓樂86號

花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學

先生/小姐收

親愛的客戶：

為加強本會對您的服務及避免錯誤及確保 貴客權益，特列印對帳單乙份，列印資料如有不符者，請於十日內通知 台端往來單位，以便立即處理。

此 順頌 大安

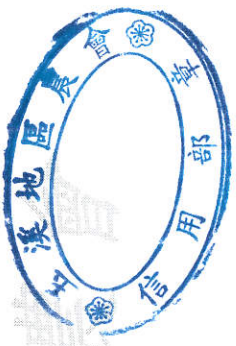
花蓮縣玉溪地區農會信用部 信用部

帳戶內容

對帳日期：民國113年12月31日

帳號：89601-04-209408-6

餘額：742,697.00



公庫存款對帳回單

帳號：89601-04-209408-6

戶名：花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學

資料截止日：民國113年12月31日 742,697.00元

頃接 貴會寄來敝戶往來餘額如左
業經核對無誤此覆

花蓮縣玉溪地區農會信用部

啟

(請蓋原留印鑑)

驗印

核章

此單如有錯誤請於十日內持單來
本會查對否則認為查對無誤！

花蓮縣玉溪地區農會信用部 公庫存款對帳單

日期：民國113年12月31 頁數： 1

交易日	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	備註
	上月餘額				1,549,686.00	
113/12/03	現金			21,000.00	1,570,686.00	
113/12/04	匯款			18,333.00	1,589,019.00	花蓮縣政府
113/12/04	匯款			202,973.00	1,791,992.00	花蓮縣政府
113/12/04	轉帳	0002184543	376,047.00		1,415,945.00	
113/12/04	轉帳			730.00	1,416,675.00	8960104209
113/12/05	轉帳	0002184544	125,950.00		1,290,725.00	
113/12/10	匯款			6,750.00	1,297,475.00	花蓮縣政府
113/12/10	匯款			672.00	1,298,147.00	花蓮縣政府
113/12/10	轉帳	0002184546	5,376.00		1,292,771.00	
113/12/10	轉帳	0002184545	86,138.00		1,206,633.00	
113/12/11	轉帳	0002184549	180,819.00		1,025,814.00	
113/12/11	電匯	0002184548	14,342.00		1,011,472.00	
113/12/11	轉帳	0002184547	1,146.00		1,010,326.00	
113/12/12	匯款			2,352.00	1,012,678.00	花蓮縣政府
113/12/18	轉帳	0002186851	132,535.00		880,143.00	
113/12/18	轉帳	0002184550	25,225.00		854,918.00	
113/12/19	匯款			46,200.00	901,118.00	花蓮縣政府
113/12/19	匯款			8,235.00	909,353.00	花蓮縣政府
113/12/20	轉帳			65,000.00	974,353.00	花蓮縣卓溪鄉公所
113/12/23	利息			439.00	974,792.00	
113/12/23	匯款			207,743.00	1,182,535.00	花蓮縣政府
113/12/23	轉帳	0002186852	439.00		1,182,096.00	
113/12/25	轉帳	0002186854	380,024.00		802,072.00	
113/12/25	轉帳	0002186853	85,540.00		716,532.00	
113/12/25	轉帳	0002186855	10,585.00		705,947.00	
113/12/26	匯款			22,500.00	728,447.00	花蓮縣花蓮市中原國
113/12/27	電匯	0002186856	46,500.00		681,947.00	
113/12/27	現金	0002186857	22,500.00		659,447.00	
113/12/30	匯款			16,500.00	675,947.00	化仁國民小學
113/12/31	匯款			66,750.00	742,697.00	社團法人世界和平會
	合計		1,493,166.00	686,177.00		

54

	定期存款				0.00	
--	------	--	--	--	------	--

花蓮縣玉溪地區農會

花蓮縣玉溪地區農會信用部 對帳通知單

982

花蓮縣卓溪鄉卓清村卓樂86號

花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學教育儲蓄戶

先生/小姐收

親愛的客戶：

為加強本會對您的服務及避免錯誤及確保 貴客權益，特列印對帳單乙份，列印資料如有不符者，請於十日內通知 台端往來單位，以便立即處理。
此 順頌 大安

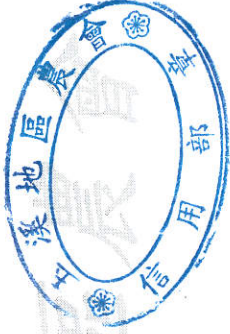
花蓮縣玉溪地區農會信用部 信用部

帳戶內容

對帳日期：民國113年12月31日

帳號：89601-04-209436-2

餘額：0.00



公庫存款對帳回單

帳號：89601-04-209436-2

戶名：花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學教育儲蓄戶

資料截止日：民國113年12月31日 0.00元

頃接 貴會寄來敝戶往來餘額如左
業經核對無誤此覆

花蓮縣玉溪地區農會信用部

啟

(請蓋原留印鑑)

驗印

核章

46

此單如有錯誤請於十日內持單來
本會查對否則認為查對無誤！

花蓮縣玉溪地區農會信用部 公庫存款對帳單

日期：民國113年12月31

頁數： 1

交易日	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	備註
	上月餘額				0.00	
113/12/23	利息			0.00	0.00	
	合計			0.00		
	定期存款				0.00	

花蓮縣玉溪地區農會

應付費用明細表

學校名稱（代號）：702 卓樂國小

編號	分支計畫	用途別		摘要	應付數	114年付款憑單編號
1	5L100100	114	2125應付費用	113年12月幼兒園教保員(吳孟育)廚工(廖妍惠)薪額及公付費用	91,888	付000006
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
				合計	91,888	

