

113/6201
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 4 月 份

主辦會計人員



基金主持人



公啟號 1130001591

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	
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 頁	
12	各項費用彙計表	V		第 32-34 頁	
13	縣庫存款差額解釋表	V		第 35 頁	
14	花蓮縣政府財政處歲出各機關對帳單	V		第 36-37 頁	累計分配數若有差異，請備註說明(詳 P. 39)
15	花蓮縣總會計歲入各機關對帳單	V		第 38 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 40-45 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 4 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	1,631,000	1,631,000			14,744,000	14,552,000	192,000	1.32
財產收入	1,000					2,000		2,000	
租金收入						2,000		2,000	
利息收入	1,000								
政府撥入收入	22,460,000	1,631,000	1,631,000			14,552,000	14,552,000		
公庫撥款收入	22,460,000	1,631,000	1,631,000			14,552,000	14,552,000		
其他收入									
雜項收入						190,000		190,000	
基金用途	22,671,000	1,535,970	1,631,000	-95,030	-5.83	9,027,407	14,762,000	-5,734,593	-38.85
國民教育計畫	896,000	18,782	65,000	-46,218	-71.10	212,602	320,000	-107,398	-33.56
其他	896,000	18,782	65,000	-46,218	-71.10	212,602	320,000	-107,398	-33.56
一般行政管理計畫	21,635,000	1,517,188	1,566,000	-48,812	-3.12	8,789,805	14,302,000	-5,512,195	-38.54
其他	21,635,000	1,517,188	1,566,000	-48,812	-3.12	8,789,805	14,302,000	-5,512,195	-38.54
建築及設備計畫	140,000					25,000	140,000	-115,000	-82.14
購建固定資產	140,000					25,000	140,000	-115,000	-82.14
本期賸餘(短絀)	-210,000	95,030		95,030		5,716,593	-210,000	5,926,593	-2,822.19
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					8,391,633	556,370	7,835,263	1,408.28

註：

花蓮縣地方教育發展基金－花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學

113年4月份差異原因說明

單位：新臺幣元

702-1

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	14,744,000	14,552,000	192,000	1.32%	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	2,000	0	2,000		詳見利息收入項下之差異原因說明。
租金收入	2,000	0	2,000		113年2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	0	0	0		
政府撥入收入	14,552,000	14,552,000	0		詳見公庫撥款收入項下之差異原因說明。
公庫撥款收入	14,552,000	14,552,000	0		
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	9,027,407	14,762,000	-5,734,593	-38.85%	詳見基金用途各項下之差異原因說明。
高中及高職教育計畫	0	0	0		

2

花蓮縣地方教育發展基金－花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學

113年4月份差異原因說明

單位：新臺幣元

702-2

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
其他	0	0	0		
國民教育計畫	212,602	320,000	-107,398	-33.56%	詳見其他項下之差異原因說明。
其他	212,602	320,000	-107,398	-33.56%	依實際支用，撙節開支。
一般行政管理計畫	8,789,805	14,302,000	-5,512,195	-38.54%	詳見其他項下之差異原因說明。
其他	8,789,805	14,302,000	-5,512,195	-38.54%	依實際支用。
建築及設備計畫	25,000	140,000	-115,000	-82.14%	詳見購建固定資產項下之差異原因說明。
購建固定資產	25,000	140,000	-115,000	-82.14%	依業務單位需求支用辦理，餘本年度實現。
其他	0	0	0		
本期賸餘(短絀一)	5,716,593	-210,000	5,926,593	-2822.19%	
期初基金餘額	2,675,040	766,370	1,908,670	249.05%	
期末基金餘額	8,391,633	556,370	7,835,263	1408.28%	

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 陳力

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 4 月份

單位：新臺幣元

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				18,782	65,000	-46,218	-71.10
		累計數				212,602	320,000	-107,398	-33.56
一般行政管理計畫		本月數				1,517,188	1,566,000	-48,812	-3.12
		累計數				8,789,805	14,302,000	-5,512,195	-38.54
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				25,000	140,000	-115,000	-82.14

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 4 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						
非理財目的之長期投資	20,499,678	14,422,931	25,000		493,930	5,607,817
土地						
土地改良物	4,612,016	4,309,794			28,495	273,727
房屋及建築	2,841,000	1,981,265			15,746	843,989
機械及設備	5,818,506	3,872,152			229,696	1,716,658
交通及運輸設備	541,689	453,211			6,350	82,128
雜項設備	6,686,467	3,806,509	25,000		213,643	2,691,315
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

資本資產明細表

中華民國 113 年 4 月份

702-2

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 04 月 30 日止

列印日期：113/4/29

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	28,495	5	273,727	
房屋 建築 及 設備	辦公房屋	棟	761,700 1730.44	0	0 0.00	0	0 0.00	13,602	2	748,098 1730.44	
	宿舍	棟	39,820 40.00	0	0 0.00	0	0 0.00	1,320	1	38,500 40.00	
	其他	個	58,215 112.20	0	0 0.00	0	0 0.00	824	4	57,391 112.20	
	小計	個	859,735 1882.64	0	0 0.00	0	0 0.00	15,746	7	843,989 1882.64	
	機械及設備	件	215	1,946,354	0	0	0	229,696	215	1,716,658	
交通 及 運輸 設備	船	艘	0		0		0		0		
	飛機	架	0		0		0		0		
	汽(機)車	輛	0	88,478	0	0	0	6,350	0	82,128	
	其他	件	19		0		0		19		
	小計	個	19		0		0		19		
雜項 設備	圖書	套	3,068		0		0		3068		
	其他	件	165	2,879,958	1	25,000	0	213,643	166	2,691,315	
	小計	個	3,233		1		0		3234		
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	1	25,000	0	0	493,930	3,480	5,607,817	

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

財產主管人員
會計主任 陳月英

會計主任 陳月英

會計主任 陳月英

會計單位核簽

幹事兼任 蔡志宏
會計員 蔡志宏

機關首長

花蓮縣卓樂國民小學
校長 陳力

7

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 4 月份

702-1

單位：新臺幣元

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			70,000	70,000								
機械及設備		70,000			70,000	70,000					-70,000	-100.00		
購建中固定資產											-70,000	-100.00	業務單位未支用。	本年度實現。
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			70,000	70,000	25,000		25,000	35.71	-45,000	-64.29		
雜項設備		70,000			70,000	70,000	25,000		25,000	35.71	-45,000	-64.29	依業務單位需求辦理。	本年度實現。
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 4 月份

702-2

單位：新臺幣元

單位：新臺幣元

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	25,000		25,000	17.86	-115,000	-82.14		

花蓮縣地方教育發展基金 — 花蓮縣卓樂國小

702-1

平衡表

中華民國113年4月30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	15,620,480	100.00	負 債	2	1,621,030	10.38
流動資產	11	10,012,663	64.10	流動負債	21	1,591,030	10.19
現金	1101	9,810,528	62.81	應付款項	2102	1,591,030	10.19
銀行存款	110102	9,810,528	62.81	應付代收款	210203	1,591,030	10.19
銀行存款-縣庫存款	110102-01	8,322,243	53.28	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	1,418,895	9.08	其他負債	28	30,000	0.19
銀行存款-國小經臨費	110102-08	69,390	0.44	什項負債	2801	30,000	0.19
預付款項	1108	202,135	1.29	存入保證金	280104	30,000	0.19
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	13,999,450	89.62
其他預付款	110899	202,135	1.29	淨資產	31	13,999,450	89.62
固定資產	14	5,607,817	35.90	淨資產	3101	13,999,450	89.62
土地改良物	1402	273,727	1.75	累積餘額	310101	8,751,787	56.03
土地改良物	140201	4,612,016	29.53	本期賸餘	310102	5,247,663	33.59
累計折舊-土地改良物	140202	-4,338,289	-27.77	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	843,989	5.40	合計：		15,620,480	

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

702-2

平衡表

中華民國113年4月30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	18.19				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-1,997,011	-12.78				
機械及設備	1405	1,716,658	10.99				
機械及設備	140501	5,818,506	37.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,101,848	-26.26				
交通及運輸設備	1406	82,128	0.53				
交通及運輸設備	140601	541,689	3.47				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-459,561	-2.94				
雜項設備	1407	2,691,315	17.23				
雜項設備	140701	6,711,467	42.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,020,152	-25.74				
合計：		15,620,480					
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 4 月 30 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		8,322,243	8,322,243	

702-1

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 4 月 30 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		1,418,895	1,418,895	

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 4 月 30 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	合計	69,390	69,390	

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 4 月 30 日
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計				
CD2077 應付代收-教育處委託補助-終身教育科-112學年度夜光天使點燈專案計畫補助款		27,600	202,135	
CG2096 應付代收-教育處委託補助-課程科-112學年度國小課後輔導暨課後照顧計畫		31,952		
CG2103 應付代收-教育處委託補助-課程科-112學年度專職原住民族語老師經費		142,583		

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4月30日
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計			1,591,030	
A00002	應付代收款-代收代付-健保費	78,744		
A00003	應付代收款-代收代付-勞保費	40,699		
A00004	應付代收款-代收代付-退撫基金	19,338		
A00006	應付代收款-代收代付-所得稅	28,067		
CB2072	應付代收款-教育處委託補助-終教科-112學年度教育優先區補助-親職教育經費	19,025		
CB2077	應付代收款-教育處委託補助-終教科-112學年度教育優先區補助四原民教育經費	25,852		
CB3028	應付代收款-教育處委託補助-設施科-113年度班班有冷氣之冷氣電費及維護費	91,695		
CC2063	應付代收款-教育處委託補助-學管科-112學年度推動國小合理教師員額方案經費	183,609		
CC2066	應付代收款-教育處委託補助-學管科-112學年度輔導教師減授課經費	18,144		
CC3015	應付代收款-教育處委託補助-學管科-113年度補助代理教師等健康檢查費	4,500		
CD2077	應付代收款-教育處委託補助-終身教育科-112學年度夜光天使點燈專案計畫補助款	13,670		
CF2038	應付代收款-教育處委託補助-體健科-本校兒童遊戲場檢驗經費	251,372		
CF3034	應付代收款-教育處委託補助-體健科-112學年學校健康促進進校群計畫經費	80,000		
CG2080	應付代收款-教育處委託補助-課程科-112學年度學習扶助經費	50,285		
CG2096	應付代收款-教育處委託補助-課程科-112學年度國小課後輔導暨課後照顧計畫	3,004		
CG2098	應付代收款-教育處委託補助-課程科-112學年度精進教學教師專業社群經費	10,000		
CG2100	應付代收款-教育處委託補助-課程科-112學年度初任教師導入輔導暨知能計畫經費	2,688		
CG2103	應付代收款-教育處委託補助-課程科-112學年度專職原住民族語老師經費	18,351		
CG3007	應付代收款-教育處委託補助-課程科-113年度推動中小學數位學習精進方案計畫經費	10,378		
DL0001	應付代收款-其他政府機關委託補助-勞動部勞動力發展署-臨時工作津貼	92,847		
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 4 月 30 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	185,720		
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	3,400		
EB0029	應付代收款-非政府機關委託補助-各界贊助款-財法台北市兩場慈善基金會捐助足球隊經費	28,848		
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	25,000		
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		
EB0039	應付代收款-非政府機關委託補助-各界贊助款-聖地慈惠堂總堂贊助本校設施設備活動費	50,000		
F00042	應付代收款-其他-卓溪鄉射耳祭活動獎金	17,255		
F00049	應付代收款-其他-卓溪鄉慶典補助獎勵暨展演費	16,290		
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	26,760		
F00053	應付代收款-其他-本校幼兒園代辦費-活動費	12,866		
F00054	應付代收款-其他-本校幼兒園代辦費-午餐費	35,265		

17

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
應付代收科目明細表(2123)

中華民國 113 年 4 月 30 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	38,126		
	F00056 應付代收款-其他-中華民國原住民族經濟發展協會補助活動經費及參賽獎金	21,608		
	F00058 應付代收款-其他-本校教職員工宿舍使用電費	3,600		
	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
存入保證金科目明細表(2211)

中華民國 113 年 4 月 30 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計			30,000	
211020	存入保證金-永發土木包工	20,000		
業-卓樂國小校舍教室內外牆粉刷工程				
211021	存入保證金-保證金-鑫鼎營造有限公司-卓樂國小校門整修工程	10,000		

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 4 月 30 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 4 月 30 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		-4,338,289	-4,338,289	

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 4 月 30 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4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		-1,997,011	-1,997,011	

702-12

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4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		5,818,506	5,818,506	

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 4 月 30 日 單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
合計		-4,101,848	-4,101,848	

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 4 月 30 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4月30日 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		-459,561	-459,561	

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4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		6,711,467	6,711,467	

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 4 月 30 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
合計		-4,020,152	-4,020,152	

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	1,631,000	14,744,000
財產孳息收入		2,000
政府撥入收入		2,000
公庫撥款收入	1,631,000	14,552,000
其他收入	1,631,000	14,552,000
雜項收入		190,000
支出		190,000
人事支出	1,656,171	9,496,337
人事支出	1,517,188	8,789,805
業務支出	1,517,188	8,789,805
業務支出	18,782	212,602
折舊、折耗及攤銷	18,782	212,602
固定資產折舊	120,201	493,930
本期賸餘（短絀）	120,201	493,930
期初淨資產	-25,171	5,247,663
解繳公庫		8,751,787
淨資產調整數		
期末淨資產		13,999,450

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 4 月 30 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	14,744,000		14,744,000	收入
財產收入	2,000		2,000	財產收益
政府撥入收入	14,552,000		14,552,000	政府撥入收入
其他收入	190,000		190,000	其他收入
基金用途	9,027,407	468,930	9,496,337	支出
用人費用	8,789,805		8,789,805	人事支出
服務費用	186,978	25,624	212,602	業務支出
材料及用品費	8,504	-8,504		
租金、償債、利息及相關手續費	15,000	-15,000		
稅捐及規費(強制費)	120	-120		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	25,000	-25,000		
本期賸餘(短絀)	5,716,593	493,930	493,930	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	2,675,040	-468,930	5,247,663	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		6,076,747	8,751,787	期初淨資產
期末基金餘額	8,391,633	5,607,817	13,999,450	解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產

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4月份

702-1

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	8,789,805	-12,845,195	-59.37
11	正式員額薪資		5,675,239	5,675,239	
113	職員薪金		5,214,672	5,214,672	
114	工員工資		460,567	460,567	
13	加(夜)班費		88,398	88,398	
134	未休假加班費		88,398	88,398	
15	獎金		1,694,336	1,694,336	
151	考績獎金		275,841	275,841	
152	年終獎金		1,418,495	1,418,495	
16	退休及卹償金		980,129	980,129	
161	職員退休及離職金		644,289	644,289	
163	卹償金		335,840	335,840	
18	福利費		351,703	351,703	
181	分擔員工保險費		305,828	305,828	
183	傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y	其他福利費		41,375	41,375	
2	服務費用	614,000	186,978	-427,022	-69.55
21	水電費		23,199	23,199	
212	工作場所電費		20,199	20,199	
214	工作場所水費		3,000	3,000	
22	郵電費		7,271	7,271	
222	電話費		7,271	7,271	
23	旅運費		25,454	25,454	
231	國內旅費		25,454	25,454	
24	印刷裝訂與廣告費		8,400	8,400	
241	印刷及裝訂費		8,400	8,400	

花蓮縣地方教育發展基金—卓樂國小

702-2

各項費用彙計表 中華民國113年4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	%
25 修理保養及保固費		49,655	49,655	
252 一般房屋修護費		30,950	30,950	
257 雜項設備修護費		18,705	18,705	
27 一般服務費		30,419	30,419	
27F 體育活動費		30,419	30,419	
28 專業服務費		25,300	25,300	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		1,300	1,300	
28Y 其他專業服務費		24,000	24,000	
29 公共關係費		17,280	17,280	
291 公共關係費		17,280	17,280	
3 材料及用品費	276,000	8,504	-267,496	-96.92
32 用品消耗		8,504	8,504	
321 辦公(事務)用品		8,504	8,504	
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	15,000	15,000	
45 雜項設備租金		15,000	15,000	
451 雜項設備租金		15,000	15,000	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	140,000	25,000	-115,000	-82.14
51 購建固定資產	140,000	25,000	-115,000	-82.14
514 購置機械及設備	70,000		-70,000	-100.00
516 購置雜項設備	70,000	25,000	-45,000	-64.29
6 稅捐及規費(強制費)	0	120	120	
66 規費		120	120	
661 行政規費與強制費		120	120	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	

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4月份

702-3

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	%
合 計	22,671,000	9,027,407	-13,643,593	-60.18

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4月30日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
(一)帳面結存		8,322,243
基金餘額(扣除國小經臨費)	8,322,243	
(二)加:付款憑單支付科未付款		1,078,748
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(1130422付43號)	1,078,748	
(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		9,400,991

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4月1日 至 113年4月30日

印表日期: 2024/05/01

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:

113/04/01	00032	32664		40,289		15,835,581	6,498,703	9,336,878
113/04/01	00032	32664		1,032,160		15,835,581	6,538,992	9,296,589
113/04/02	555	51130402	1,631,000			15,835,581	7,571,152	8,264,429
113/04/09	00035	40747		55,998		17,466,581	7,571,152	9,895,429
113/04/09	00034	40748		4,651		17,466,581	7,627,150	9,839,431
113/04/09	00034	40748		15,180		17,466,581	7,631,801	9,834,780
113/04/09	00034	40748		64,974		17,466,581	7,646,981	9,819,600
113/04/09	00034	40748		59,798		17,466,581	7,711,955	9,754,626
113/04/09	00034	40748		23,103		17,466,581	7,771,753	9,694,828
113/04/09	00034	40748		15,202		17,466,581	7,794,856	9,671,725
113/04/09	00034	40748		25,231		17,466,581	7,810,058	9,656,523
113/04/09	00033	40749		1,100		17,466,581	7,835,289	9,631,292
113/04/09	00033	40749		785		17,466,581	7,836,389	9,630,192
113/04/09	00033	40749		48,139		17,466,581	7,837,174	9,629,407
113/04/09	00033	40749		3,036		17,466,581	7,885,313	9,581,268
113/04/09	00033	40749		6		17,466,581	7,888,349	9,578,232
113/04/09	00033	40749		2,151		17,466,581	7,888,355	9,578,226
113/04/09	00033	40749		1,329		17,466,581	7,890,506	9,576,075
113/04/09	00033	40749		1,515		17,466,581	7,891,835	9,574,746
113/04/09	00033	40749		607		17,466,581	7,893,350	9,573,231
113/04/09	00033	40749		852		17,466,581	7,893,957	9,572,624
113/04/09	00033	40749		2,449		17,466,581	7,894,809	9,571,772
						17,466,581	7,897,258	9,569,323

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

印表日期: 2024/05/01

中華民國 113年4月1日 至 113年4月30日

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

113/04/09	00033	40749		3,904		17,466,581	7,901,162	9,565,419
113/04/09	00033	40749		21,599		17,466,581	7,922,761	9,543,820
113/04/15	00038	41478		135		17,466,581	7,922,896	9,543,685
113/04/15	00037	41479		6,165		17,466,581	7,929,061	9,537,520
113/04/15	00036	41480		6,714		17,466,581	7,935,775	9,530,806
113/04/19	00039	42008		4,500		17,466,581	7,940,275	9,526,306
113/04/26	00042	42848		13,308		17,466,581	7,953,583	9,512,998
113/04/26	00041	42849		53,860		17,466,581	8,007,443	9,459,138
113/04/26	00040	42850		58,147		17,466,581	8,065,590	9,400,991

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4月1日 至 113年4月30日

頁數： 1

登帳日期 【憑證】

【收入數】

【累計數】

分配預算餘額

傳票號碼	摘要	月份分配核定數	收入	轉帳	分配數	收入數	分配預算餘額
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:						13,113,000	-13,113,000
113/04/01 A0358	113年4月- 人事費暨業務費。		1,503,000			14,616,000	-14,616,000
113/04/01 A0359	113年4月-退休撫卹給付。		128,000			14,744,000	-14,744,000
※ 小 計 ※			1,631,000				

113年4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	14,744,000
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	14,744,000

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	8,065,590
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	69,390
	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	141,010
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	
	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)	1,078,748
	加：小計	1,102,827
D	基金來源用途餘絀表中「基金用途」累計實際數	9,027,407

B-D 差異數	-961,817
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。
端此 順頌 大安

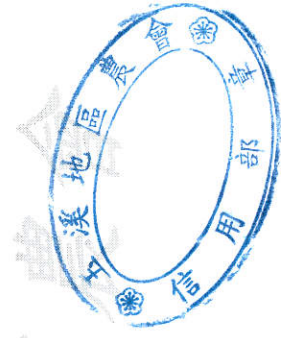
花蓮縣玉溪地區農會信用部 信用部

帳戶內容

對帳日期：民國113年04月30日

帳號：89601-04-209403-1

餘額：69,390.00



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04月30日 69,390.00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

驗印

核章

(請蓋原留印鑑)

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04月30 頁數： 1

交易日	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	備註
	上月餘額				32,174.00	
113/04/09	匯款			55,998.00	88,172.00	花蓮縣政府
113/04/11	轉帳	0002179465	6,028.00		82,144.00	
113/04/12	轉帳	0002179466	2,169.00		79,975.00	
113/04/17	現金	0002179468	3,000.00		76,975.00	
113/04/18	轉帳	0002179469	3,500.00		73,475.00	
113/04/18	轉帳	0002179467	1,300.00		72,175.00	
113/04/25	轉帳	0002179470	1,927.00		70,248.00	
113/04/26	轉帳	0002179471	858.00		69,390.00	
	合計		18,782.00	55,998.00		
	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。

端此 順頌 大安

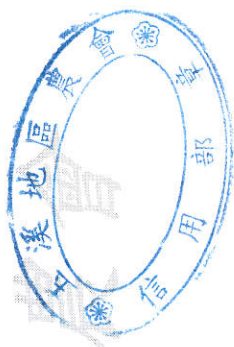
花蓮縣玉溪地區農會信用部 信用部

帳戶內容

對帳日期：民國113年04月30日

帳號：89601-04-209408-6

餘額：1,418,895.00



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04月30日 1,418,895.00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

驗印

核章

(請蓋原留印鑑)

42

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04月30

頁數： 1

交易日	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	備註
	上月餘額				1,021,849.00	
113/04/01	匯款			119,207.00	1,141,056.00	花蓮縣政府
113/04/08	轉帳	0002181351	364,813.00		776,243.00	
113/04/08	轉帳	0002181352	81,936.00		694,307.00	
113/04/09	匯款			208,139.00	902,446.00	花蓮縣政府
113/04/09	匯款			17,734.00	920,180.00	花蓮縣政府
113/04/10	現金			50,000.00	970,180.00	
113/04/10	匯款			14,400.00	984,580.00	花蓮縣政府
113/04/11	轉帳	0002181354	147,520.00		837,060.00	
113/04/12	轉帳	0002181355	30,608.00		806,452.00	
113/04/12	轉帳	0002181353	114,202.00		692,250.00	
113/04/16	現金			24,800.00	717,050.00	
113/04/17	轉帳	0002181357	14,162.00		702,888.00	
113/04/18	匯款			15,000.00	717,888.00	財團法人台北市雨揚
113/04/18	轉帳	0002181358	2,537.00		715,351.00	
113/04/18	轉帳	0002181356	14,400.00		700,951.00	
113/04/18	匯款			12,600.00	713,551.00	花蓮縣政府
113/04/18	匯款			471,000.00	1,184,551.00	花蓮縣政府
113/04/24	匯款			92,847.00	1,277,398.00	勞發署北基宜花金馬
113/04/24	匯款			21,882.00	1,299,280.00	花蓮縣政府
113/04/26	匯款			49,660.00	1,348,940.00	花蓮縣政府
113/04/26	轉帳	0002181359	7,545.00		1,341,395.00	
113/04/30	匯款			77,500.00	1,418,895.00	社團法人世界和平會
	合計		777,723.00	1,174,769.00		
	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 台灣端往來單位，以便立即處理。

此 順頌 大安

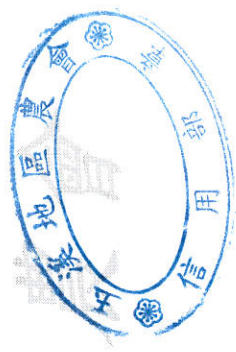
花蓮縣玉溪地區農會信用部 信用部

帳戶內容

對帳日期：民國113年04月30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04月30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

44

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04月30 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	
	定期存款				0.00	

花蓮縣玉溪地區農會

