

財團法人花蓮縣康樂國民小學教育基金會

中華民國  年度決算
(112年1月1日至112年12月31日)

財團法人花蓮縣康樂國小教育基金會 編

財團法人花蓮縣花蓮縣康樂國小教育基金會

目次

中華民國112年度

一、總說明	1
-------	---

二、主要表

(一)收支營運決算表	3
(二)現金流量決算表	4
(三)淨值變動表	5
(四)資產負債表	6

三、明細表

(一)收入明細表	8
(二)支出明細表	9
(三)固定資產投資明細表	11
(四)轉投資及其盈虧明細表	12
(五)基金捐助數額增減變動表	13

四、參考表

(一)員工人數彙計表	14
(二)用人費用彙計表	15
(三)媒體政策及業務宣導費彙計表	16

財團法人花蓮縣花蓮縣康樂國小教育基金會決算

總 說 明

中華民國112年度

壹、概況

一、設立依據

依據花蓮縣教育事務財團法人設立許可及監督自治條例設立。

二、設立目的

本會以舉辦公益性教育事務為宗旨。

三、組織概況

(1)本會設董事會管理之，董事共9人、監察人共2人，董事長：林耀盛先生。

(2)本會董事互選1人為董事長，綜理會務，設置執行秘書、會計。

貳、工作計畫或方針執行成果

民國112年1月1日至112年12月31日

單位：新臺幣元

辦理月份	計畫名稱	計畫重點	經費	績效
1月	管理費用及總務費用	行政支出費用	6,000	使基金會業務運作順利
1月	改善教學環境及設備	英語課後照顧	24,500	更好的學習環境
6月	康樂國小獎助學金辦法	學業優良	8,500	幫助清寒優秀學生，鼓勵學生積極學習
6月	康樂國小獎助學金辦法	學業優良	3,180	幫助清寒優秀學生，鼓勵學生積極學習
6月	管理費用及總務費用	行政支出費用	3,000	使基金會業務運作順利
7月	管理費用及總務費用	行政支出費用	2,350	使基金會業務運作順利
11月	管理費用及總務費用	行政支出費用	50	使基金會業務運作順利
12月	管理費用及總務費用	行政支出費用	500	使基金會業務運作順利
12月	管理費用及總務費用	行政支出費用	200	使基金會業務運作順利
合計			48,280	

財團法人花蓮縣康樂國民小學教育基金會

收支營運決算表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
16,464	收入	16,000	34,280	18,280	114.25
-	業務收入	-	-	-	-
-	教學收入	-	-	-	-
-	建教合作收入	-	-	-	-
-	其他業務收入	-	-	-	-
-	其他補助收入	-	-	-	-
16,464	業務外收入	16,000	34,280	18,280	114.25
16,464	財務收入	16,000	24,280	8,280	51.75
16,464	利息收入	16,000	24,280	8,280	51.75
-	其他業務外收入	-	10,000	10,000	-
-	受贈收入	-	10,000	10,000	-
-	雜項收入	-	-	-	-
15,457	支出	15,000	48,280	33,280	221.87
15,457	業務成本與費用	15,000	48,280	33,280	221.87
-	教學成本	-	24,500	24,500	-
-	教學研究及訓輔成本	-	24,500	24,500	-
-	建教合作成本	-	-	-	-
11,287	其他業務成本	12,000	11,680	-320	-2.67
11,287	學生公費及獎勵金	12,000	11,680	-320	-2.67
-	雜項業務成本	-	-	-	-
4,170	管理及總務費用	3,000	12,100	9,100	303.33
4,170	管理費用及總務費用	3,000	12,100	9,100	303.33
-	其他業務費用	-	-	-	-
-	雜項業務費用	-	-	-	-
-	業務外費用	-	-	-	-
-	其他業務外費用	-	-	-	-
-	雜項費用	-	-	-	-
-	所得稅費用	-	-	-	-
-	所得稅費用(利益-)	-	-	-	-
1,007	本期賸餘(短絀-)	1,000	14,000	15,000	-1,500.00

參、決算概要

(一) 收支營運實況

1. 收入總額：全年度利息收入24,280元、受贈10,000元，總計收入34,280元。
2. 支出總額：管理費用及總務費用12,100元、學生公費及獎勵金11,680元、教學研究及訓輔成本24,500元，總計支出48,280元。
3. 本期短賸餘14,000元。

(二) 現金流量實況

1. 111年度定存2,000,000元，活期存款結餘59,464元，111年度期末現金及約當現金淨值2,059,464元，結轉至112年度。
2. 112全年度利息收入24,280元，受贈收入10,000元，總計收入34,280元。
3. 112年度支出管理費用及總務費用12,100元、學生公費及獎勵金11,680元、教學研究及訓輔成本24,500元，總計支出48,280元。
4. 112年度定存2,000,000元，活期存款結餘45,464元，期末現金及約當現金淨值2,045,464元，結轉113年度使用。

(三) 淨值變動實況

1. 111年度定存2,000,000元，期末定存2,000,000元。
2. 111年度活期存款結餘59,464元，112年度業務活動之淨現金流出14,000元，期末活存結餘45,464元。
3. 112年期末定存加上活存結餘2,059,464元，淨值合計2,059,464元。

(四) 資產負債實況

1. 111年度定存合計2,000,000元，活存結餘59,464元，111年度資產合計2,059,464元。基金餘額2,000,000元，累積賸餘59,464元，111年度負債及淨值合計2,059,464元。
2. 112年度定存合計2,000,000元，活存結餘45,464元，112年度資產合計2,045,464元。基金餘額2,000,000元，累積賸餘45,464元，112年度負債及淨值合計2,045,464元。

肆、其他

財團法人花蓮縣康樂國民小學教育基金會

現金流量決算表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)	
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	1,000	- 14,000	- 15,000	-1,500.00
調整非現金項目	-	-	-	-
折舊及折耗			-	-
流動資產淨減(淨增-)			-	-
流動負債淨增(淨減-)			-	-
業務活動之淨現金流入(流出-)	1,000	- 14,000	- 15,000	-1,500.00
投資活動之現金流量				
減少固定資產及遞耗資產			-	-
增加固定資產及遞耗資產			-	-
投資活動之淨現金流入(流出-)	-	-	-	-
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項			-	-
增加基金、公積及填補短絀			-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項			-	-
減少基金及公積			-	-
融資活動之淨現金流入(流出-)	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	1,000	- 14,000	- 15,000	-1,500.00
期初現金及約當現金	2,000,000	2,059,464	59,464	2.97
期末現金及約當現金	2,001,000	2,045,464	44,464	2.22

財團法人花蓮縣康樂國民小學教育基金會

淨值變動表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度期初 餘額	本年度		本年度期末 餘額	說明
		增加	減少		
基金	2,000,000	-	-	2,000,000	
基金	2,000,000			2,000,000	
公積	-	-	-	-	
受贈公積	-			-	
其他資本公積	-			-	
餘絀	59,464	-	14,000	45,464	
累計賸餘	59,464		14,000	45,464	
合計	2,059,464	-	14,000	2,045,464	

財團法人花蓮縣康樂國民小學教育基金會

資產負債表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數	上年度決算數	比較增減(-)	
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)*100
資產	2,045,464	2,059,464	- 14,000	-0.68
流動資產	2,045,464	2,059,464	- 14,000	-0.68
現金	2,045,464	2,059,464	- 14,000	-0.68
銀行存款	2,000,000	2,000,000	-	0.00
零用及週轉金	45,464	59,464	- 14,000	-23.54
應收款項	-	-	-	-
應收利息	-	-	-	-
其他應收款	-	-	-	-
預付款項	-	-	-	-
用品盤存	-	-	-	-
預付費用	-	-	-	-
固定資產	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-
累計折舊-什項設備(-)	-	-	-	-
資產合計	2,045,464	2,059,464	- 14,000	-0.68
負債	-	-	-	-
流動負債	-	-	-	-
應付款項	-	-	-	-
應付代收款	-	-	-	-
應付費用	-	-	-	-
負債合計	-	-	-	-
淨值	2,045,464	2,059,464	- 14,000	-0.68
基金	2,000,000	2,000,000	-	0.00
基金	2,000,000	2,000,000	-	0.00
基金	2,000,000	2,000,000	-	0.00
公積	-	-	-	-

財團法人花蓮縣康樂國民小學教育基金會

資產負債表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數	上年度決算數	比較增減(-)	
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)*100
資本公積	-	-	-	-
受贈公積	-	-	-	-
其他資本公積	-	-	-	-
特別公積	-	-	-	-
特別公積	-	-	-	-
累積餘絀(-)	45,464	59,464	- 14,000	-23.54
累積賸餘	45,464	59,464	- 14,000	-23.54
淨值合計	2,045,464	2,059,464	- 14,000	-0.68
負債及淨值合計	2,045,464	2,059,464	- 14,000	-0.68

財團法人花蓮縣康樂國民小學教育基金會

收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)		說明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
業務收入	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	
建教合作收入	-	-	-	-	
其他業務收入	-	-	-	-	
其他補助收入	-	-	-	-	
業務外收入	16,000	34,280	18,280	114.25	
財務收入	16,000	24,280	8,280	51.75	
利息收入	16,000	24,280	8,280	51.75	
其他業務外收入	-	10,000	10,000	-	
受贈收入	-	10,000	10,000	-	
雜項收入	-	-	-	-	
合 計	16,000	34,280	18,280	114.25	

財團法人花蓮縣康樂國民小學教育基金會

支出明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)		說明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
業務成本與費用	15,000	48,280	33,280	221.87	
教學成本	-	24,500	24,500	-	
教學研究及訓輔成本	-	24,500	24,500	-	
用人費用	-	-	-	-	
服務費用	-	-	-	-	
材料及用品費	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	
其他	-	24,500	24,500	-	英語課照講師費
建教合作成本	-	-	-	-	
用人費用	-	-	-	-	
服務費用	-	-	-	-	
材料及用品費	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
其他業務成本	12,000	11,680	-320	-2.67	
學生公費及獎勵金	12,000	11,680	-320	-2.67	
會費、捐助與分攤	12,000	11,680	-320	-2.67	學生獎勵卡及獎助金
雜項業務成本	-	-	-	-	
用人費用	-	-	-	-	
服務費用	-	-	-	-	
材料及用品費	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
管理及總務費用	3,000	12,100	9,100	303.33	

財團法人花蓮縣康樂國民小學教育基金會

支出明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)		說明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
管理費用及總務費用	3,000	12,100	9,100	303.33	行政業務費
用人費用	-	-	-	-	
服務費用	-	-	-	-	
材料及用品費	3,000	12,100	9,100	303.33	
折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	
雜項業務費用	-	-	-	-	
用人費用	-	-	-	-	
服務費用	-	-	-	-	
材料及用品費	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	
會費、捐助與分攤	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
業務外費用	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	
雜項費用	-	-	-	-	
用人費用	-	-	-	-	
服務費用	-	-	-	-	
材料及用品費	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	
會費、捐助與分攤	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
所得稅費用	-	-	-	-	
所得稅費用(利益-)	-	-	-	-	
合 計	15,000	48,280	33,280	221.87	

財團法人花蓮縣康樂國民小學教育基金會

固定資產投資明細表

中華民國 112年度

單位：新臺幣元

項目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)		說明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
無					
合 計					

財團法人花蓮縣康樂國民小學教育基金會

轉投資及其盈虧明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

轉投資事業			投資金額			持股比例		投資收入		說明
名稱	截至本年度實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增(減-)投資	截至本年度投資淨額	截至本年度持有股數	占發行股數%	現金股利	採權益法認列之投資損益	
	(1)	(2)	(3)	(4)=(2)+(3)	(5)	(6)=(5)/(1)*100				
無										

財團法人花蓮縣康樂國民小學教育基金會

基金捐助數額增減變動表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

捐助者	創立時原始捐助基金金額	本年度期初基金金額	本年度基金增(減-)金額	本年度期末基金金額	捐助基金比率%		說明
					創立時原始捐助基金金額占其總額比率	本年度期末基金金額占其總額比率	
		(1)	(2)	(3)=(1)+(2)			
政府捐助							
一、中央政府	-	-	-	-	-	-	
二、地方政府							
花蓮縣	1,500,000	1,500,000	-	1,500,000	75.00	75.00	
三、累計賸餘轉基金	-	-	-	-	-	-	
四、其他							
政府捐助小計	1,500,000	1,500,000	-	1,500,000	75.00	75.00	
民間捐助							
一、其他團體機構	-	-	-	-	-	-	
二、個人							
康樂國小社區人士捐	500,000	500,000	-	500,000	25.00	25.00	
三、累計賸餘轉基金	-	-	-	-	-	-	
民間捐助小計	500,000	500,000	-	500,000	25.00	25.00	
合計	2,000,000	2,000,000	-	2,000,000	100.00	100.00	

財團法人花蓮縣康樂國民小學教育基金會

員工人數彙計表

中華民國 112年度

單位：人

職 類 (稱)	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-) (3)=(2)-(1)	說 明
董事長	1	1		
執行秘書	1	1		康樂國小現職人員兼任(無給職)
財務組出納	1	1		康樂國小現職人員兼任(無給職)
財務組會計	1	1		康樂國小現職人員兼任(無給職)
合 計	4	4		

財團法人花蓮縣康樂國民小學教育基金會

用人費用彙計表

中華民國 112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-) (3)=(2)-(1)	說 明
無				
合 計				

財團法人花蓮縣康樂國民小學教育基金會

媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國 112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-) (3)=(2)-(1)	預計執行內容
無				
合 計				

主辦會計：陳然貞



負責人：林耀盛

