

財團法人花蓮縣蘭馨教育基金

中華民國112年度預算

(112年1月1日至112年12月31日)



財團法人花蓮縣蘭馨教育基金會 編

財團法人花蓮縣蘭馨教育基金

目 錄

中華民國112年度

一、總說明	1
(一) 概況	1
(二) 工作計畫或方針	1
(三) 本年度預算概要	2
(四) 前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概數	2
(五) 其他	2
二、主要表	
(一) 收支營運預計表	3
(二) 現金流量預計表	4
(三) 淨值變動預計表	5
三、明細表	
(一) 收入明細表	6
(二) 支出明細表	7-9
(三) 固定資產投資明細表	10
(四) 轉投資明細表	11
四、參考表	
(一) 資產負債預計表	12-13
(二) 員工人數彙計表	14
(三) 用人費用彙計表	15

財團法人花蓮縣蘭馨教育基金

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教育基金會設立許可及監督自治條例設立。

二、設立目的

本會以提昇文蘭國民小學（以下簡稱本校）教育品質、獎勵績優學生、改善學校環境、充實教學設備、發展教育建設為宗旨。

三、組織概況

本會設董事會管理之，董事共9人，董事長：張政治先生。

貳、工作計畫或方針

民國112年1月1日至112年12月31日

辦理月份	計畫名稱	計畫重點	經費需求	預期效益
1月	期初會議 編製預算書	雜項業務費用	3	
2月	改善教學環境 設備	總務用人費用	10	改善教學環境
4月	兒童節表揚優 秀兒童	學生獎勵金	10	獎勵優秀學生
5月	慶祝母親節表 揚母親	學生獎勵金	10	表揚班級模範媽媽
6月	畢業生獎助學 金	學生獎勵金	40	獎勵優秀學生
7月	印製決算書	雜項業務費用	3	
8月	改善教學環境 設備	總務費用	6	改善教學環境
9月	期初迎新學用 品	學生獎勵金	20	鼓勵新生
10月	改善教學環境 設備	總務用人費用	20	改善教學環境
11月	感恩活動學生 才藝表演	學生獎勵金	10	學習成果展現
12月	期末會議	雜項業務費用	5	
合計			137	

財團法人花蓮縣蘭馨教育基金

總 說 明

中華民國112年度

參、本年度預算概要

一、收支營運概況

- (一) 本年度112年預計收入137千元，包含利息收入17千元，捐贈120千元。
- (二) 本年度112年收入137千元，上年度預算數137千元相同。
- (三) 以上總收支相抵後，計短絀0千元，較上年度預算數137千元相同。

二、現金流量概況

- (一) 業務活動之淨現金流出0千元。
- (二) 投資活動之淨現金流入（出）0千元。
- (三) 融資活動之淨現金流入（出）0千元。
- (四) 現金及約當現金之淨減0千元，係期末現金2000千元，較期初現金2000千元，增加（減少）0元。

三、淨值變動概況

本年度期初淨值2000千元，增加本年度賸餘0千元，加計本年度基金增加數0千元，本年度110公積增加數0千元，期末淨值為2000千元。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述

一、前年度決算結果及成果概述（請填寫110年度決算及成果概述）

（一）決算結果：

- 1. 110年收入決算數424千元，較預算數137千元，增加287千元，約309%，主要係個人捐贈收入增加所致。
- 2. 110年成本決算數339千元，較預算數137千元，增加202千元，約247%，主要係改善教學環境經費支出增加所致。
- 3. 以上總收支相抵後，計結餘85千元，較預算數多85千元，

主要係個人捐贈收入增加所致。。

（二）計畫執行成果概述：

- 1. 學生獎勵金、2. 充實教實設備計畫、3. 改善教學環境計畫
- 4. 民族教育計畫、5. 教育活動計畫

二、上年度已過期間預算執行情形（截至111年6月30日止執行情形）

- (一) 111年6月收入執行數120千元，較預計數137千元，減少17千元，約87%，主要係個人捐贈減少所致。
- (二) 111年成本執行數127千元，較預計數137千元，減少10千元，約93%，主要係改善教學環境經費支出減少所致。
- (三) 以上總收支相抵後，計超支7千元，較預計數0千元，減少7千元，主要係個人捐贈減少所致。

伍、其他：無。

財團法人花蓮縣蘭馨教育基金

收支營運預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(+)減(-)		說明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
137	114	收入	137	114	137	114	-	0	
120	100	業務收入	120	100	120	100	-	0	
-	-	教學收入	-	0	-	0	-	-	
-	-	建教合作收入	-	0	-	0	-	-	
120	100	其他業務收入	120	100	120	100	-	0	
120	100	其他補助收入	120	100	120	100	-	0	個人捐贈
17	14	業務外收入	17	14	17	14	-	0	
17	14	財務收入	17	14	17	14	-	0	
17	14	利息收入	17	14	17	14	-	0	
-	-	其他業務外收入	-	0	-	0	-	-	
-	-	受贈收入	-	0	-	0	-	-	
-	-	雜項收入	-	0	-	0	-	-	
92	77	支出	137	114	137	114	-	0	
92	77	業務成本與費用	113	94	137	114	- 24	-18	
81	68	教學成本	72	60	72	60	-	0	
81	68	教學研究及訓輔成本	72	60	72	60	-	0	鐘點費
-	-	建教合作成本	-	0	-	0	-	-	
-	-	其他業務成本	33	28	33	28	-	0	
-	-	學生公費及獎勵金	33	28	33	28	-	0	畢業典禮
-	-	雜項業務成本	-	0	-	0	-	-	
9	8	管理及總務費用	-	0	24	20	- 24	-100	
9	8	管理費用及總務費用	-	0	24	20	- 24	-100	
2	2	其他業務費用	8	7	8	7	-	0	
2	2	雜項業務費用	8	7	8	7	-	0	預決算書
-	-	業務外費用	24	20	-	0	24	-	
-	-	其他業務外費用	24	20	-	0	24	-	
-	-	雜項費用	24	20	-	0	24	-	雇工清理
45	38	本期賸餘(短絀-)	0	0	0	0	0	-	

財團法人花蓮縣蘭馨教育基金

現金流量預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	0	
調整非現金項目	0	
折舊及折耗	-	
流動資產淨減(淨增-)	0	本基金於93年成立，98年度起編列預算。
流動負債淨增(淨減-)	0	
業務活動之淨現金流入(流出-)	0	
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-)	0	
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-)	0	
期初現金及約當現金	2,000	
期末現金及約當現金	2,000	

財團法人花蓮縣蘭馨教育基金

淨 值 變 動 預 計 表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科 目	上 年 度 餘 額	本 年 度 增 減 (-) 數	截 至 本 年 度 餘 額	說 明
基金	2,000	-	2,000	
創立基金	2,000	-	2,000	
捐贈基金	-	-	-	
其他基金	-	-	-	
公積	-	-	-	
特別公積	-	-	-	
累積餘絀(-)	-	-	-	
累積賸餘	-	-	-	
累積短絀(-)	-	-	-	
合 計	2,000	-	2,000	

財團法人花蓮縣蘭馨教育基金

收 入 明 細 表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
120	業務收入	120	120	校友潘愛鳳每月捐助10千元, 合計120千元。
-	教學收入	-	-	
-	建教合作收入	-	-	
120	其他業務收入	120	120	
120	其他補助收入	120	120	
17	業務外收入	17	17	
17	財務收入	17	17	
17	利息收入	17	17	
-	其他業務外收入	-	-	
-	受贈收入	-	-	
-	雜項收入	-	-	
137	總 計	137	137	

財團法人花蓮縣蘭馨教育基金

支出明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
-	業務成本與費用	113	137	
-	教學成本	72	72	
-	教學研究及訓輔成本	72	72	
-	用人費用	72	72	民族教育鐘點費用
-	服務費用	-	-	
-	材料及用品費	-	-	
-	折舊、折耗及攤銷	-	-	
-	其他	-	-	
-	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	33	33	
-	學生公費及獎勵金	33	33	
-	會費、捐助與分攤	33	33	
-	雜項業務成本	-	-	
-	用人費用	-	-	

財團法人花蓮縣蘭馨教育基金

支出明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
-	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	-	24	
-	管理費用及總務費用	-	24	
-	用人費用	-	24	
-	服務費用	-	-	
-	材料及用品費	-	-	
-	折舊、折耗及攤銷	-	-	
-	其他	-	-	
-	其他業務費用	8	8	
-	雜項業務費用	8	8	
-	用人費用	-	-	
-	服務費用	6	6	
-	材料及用品費	2	2	
-	折舊、折耗及攤銷	-	-	
-	會費、捐助與分攤	-	-	
-	其他	-	-	

財團法人花蓮縣蘭馨教育基金

支出明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
-	業務外費用	24	-	
-	其他業務外費用	24	-	
-	雜項費用	24	-	
-	用人費用	24	-	寒暑假雇用臨時工清理校園
-	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	-	-	
-	總計	137	137	

財團法人花蓮縣蘭馨教育基金
固定資產投資明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
什項設備	-	
什項設備	-	
累計折舊-什項設備(-)	-	
總 計	-	

財團法人花蓮縣蘭馨教育基金

資 產 負 債 預 計 表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
2,000	資 產	2,000	2,000	-
2,000	流動資產	2,000	2,000	-
2,000	現金	2,000	2,000	-
2,000	銀行存款	2,000	2,000	-
-	零用及週轉金	-	-	-
-	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(-)	-	-	-
2,000	資 產 合 計	2,000	2,000	-
-	負 債	-	-	-
-	流動負債	-	-	-
-	應付款項	-	-	-
-	應付代收款	-	-	-
-	應付費用	-	-	-
-	負 債 合 計	-	-	-
2,000	淨 值	2,000	2,000	-
-	基金	2,000	2,000	-
-	基金	2,000	2,000	-
-	創立基金	2,000	2,000	-
-	捐贈基金	-	-	-
-	其他基金	-	-	-
-	公積	-	-	-

財團法人花蓮縣蘭馨教育基金

資產負債預計表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
-	特別公積	-	-	-
-	特別公積	-	-	-
2,000	累積餘絀(-)	-	-	-
2,000	累積賸餘	-	-	-
-	累積短絀(-)	-	-	-
2,000	淨 值 合 計	2,000	2,000	-
2,000	負債及淨值合計	2,000	2,000	-

註：上年度預計數係就法定預計數按實際業務狀況調整之數額(即原有之調整後預計數)。

財團法人花蓮縣蘭馨教育基金

用人費用彙計表

中華民國112年度

單位：新台幣千元

科目名稱	本年度預算數	說明
薪資	72	民族教育鐘點費用
超時工作報酬	-	
津貼	-	
獎金	-	
退休、卹償金及資遣費	-	
分擔保險費	-	
福利費	-	
其他	24	寒暑假雇用臨時工清理校園
總計	96	

主辦會計：陳麗英

會計陳麗英

負責人：張政治

董事長張政治