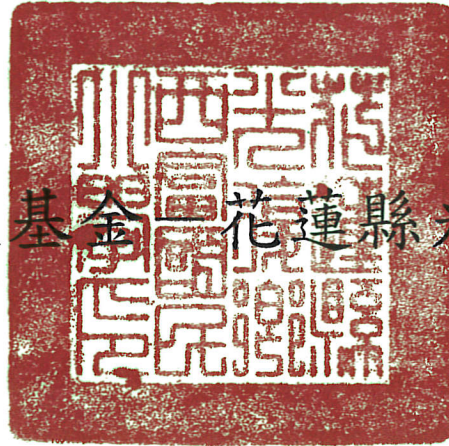


機關代號：705

花蓮縣地方教育發展基金 花蓮縣光復鄉西富國民小學



會 計 月 報

中 華 民 國 1 1 3 年 0 6 月 份

主辦會計人員：



基金主持人



花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣西富國小

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 6 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	17,950,000	1,278,000	1,278,000			<u>14,155,000</u>	14,156,000	-1,000	-0.01
勞務收入	2,000						1,000	-1,000	-100.00
服務收入	2,000						1,000	-1,000	-100.00
政府撥入收入	17,948,000	1,278,000	1,278,000			14,155,000	14,155,000		
公庫撥款收入	17,948,000	1,278,000	1,278,000			14,155,000	14,155,000		
基金用途	18,020,000	1,845,295	1,278,000	567,295	44.39	<u>9,745,458</u>	14,226,000	-4,480,542	-31.50
國民教育計畫	813,000	573,789	64,000	509,789	796.55	761,578	408,000	353,578	86.66
其他	813,000	573,789	64,000	509,789	796.55	761,578	408,000	353,578	86.66
一般行政管理計畫	17,157,000	1,271,506	1,214,000	57,506	4.74	8,943,280	13,768,000	-4,824,720	-35.04
其他	17,157,000	1,271,506	1,214,000	57,506	4.74	8,943,280	13,768,000	-4,824,720	-35.04
建築及設備計畫	50,000					40,600	50,000	-9,400	-18.80
購建固定資產	50,000					40,600	50,000	-9,400	-18.80
本期賸餘(短絀)	-70,000	-567,295		-567,295		4,409,542	-70,000	4,479,542	-6,399.35
期初基金餘額	3,076,495					651,804	3,076,495	-2,424,691	-78.81
解繳公庫									
期末基金餘額	3,006,495					5,061,346	3,006,495	2,054,851	68.35

註：

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣西富國小

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 6 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				573,789	64,000	509,789	796.55
		累計數				761,578	408,000	353,578	86.66
一般行政管理計畫		本月數				1,271,506	1,214,000	57,506	4.74
		累計數				8,943,280	13,768,000	-4,824,720	-35.04
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				40,600	50,000	-9,400	-18.80

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣西富國小

4

資本資產明細表

中華民國 113 年 6 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	28,251,390	14,151,724	131,689	216,286	449,584	13,565,485
非理財目的之長期投資						
土地	2,910,082					2,910,082
土地改良物						
房屋及建築	13,174,130	5,913,994			129,321	7,130,815
機械及設備	5,249,221	3,654,570	93,289	34,000	246,427	1,407,513
交通及運輸設備	472,930	337,570			16,303	119,057
雜項設備	6,445,027	4,245,590	38,400	182,286	57,533	1,998,018
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：

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣西富國小

資本資產明細表

中華民國 113 年 6 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：

花蓮縣地方教育發展基金 — 花蓮縣西富國小

平衡表

中華民國113年6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	20,356,570	100.00	負債	2	1,729,739	8.50
流動資產	11	6,791,085	33.36	流動負債	21	1,704,582	8.37
現金	1101	6,749,805	33.16	應付款項	2102	1,704,582	8.37
銀行存款	110102	6,749,805	33.16	應付代收款	210203	1,704,582	8.37
銀行存款-縣庫存款	110102-01	4,228,307	20.77	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	1,661,365	8.16	其他負債	28	25,157	0.12
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-03	1	0.00	什項負債	2801	25,157	0.12
銀行存款-午餐專戶	110102-04	40,696	0.20	存入保證金	280104	25,000	0.12
銀行存款-國小經臨費	110102-08	819,436	4.03	暫收及待結轉帳項	280108	157	0.00
預付款項	1108	41,280	0.20	淨資產	3	18,626,831	91.50
預付費用	110804	13,760	0.07	淨資產	31	18,626,831	91.50
其他預付款	110899	27,520	0.14	淨資產	3101	18,626,831	91.50
固定資產	14	13,565,485	66.64	累積餘額	310101	14,751,470	72.47
土地	1401	2,910,082	14.30	本期賸餘	310102	3,875,361	19.04
				淨資產調整數	310104		
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 — 花蓮縣西富國小

平衡表

中華民國113年6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		
土地	140101	2,910,082	14.30	合計：		20,356,570	
房屋建築及設備	1404	7,130,815	35.03				
房屋建築及設備	140401	13,174,130	64.72				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-6,043,315	-29.69				
機械及設備	1405	1,407,513	6.91				
機械及設備	140501	5,308,510	26.08				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,900,997	-19.16				
交通及運輸設備	1406	119,057	0.58				
交通及運輸設備	140601	472,930	2.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-353,873	-1.74				
雜項設備	1407	1,998,018	9.82				
雜項設備	140701	6,301,141	30.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,303,123	-21.14				
合計：		20,356,570					

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 — 花蓮縣西富國小

收入支出表

中華民國113年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
	1,278,000	14,246,089
	1,278,000	14,155,000
	1,278,000	14,155,000
		91,089
		91,089
	1,954,321	10,370,728
	1,271,506	8,943,280
	1,271,506	8,943,280
	36,284	224,073
	36,284	224,073
		2,158
		2,158
失	109,026	663,712
攤銷	109,026	663,712
舊	537,505	537,505
	537,505	537,505
	-676,321	3,875,361
		14,751,470
		18,626,831

註：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—花蓮縣西富國小

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 6 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
收入	14,155,000	91,089	14,246,089	收入
	14,155,000		14,155,000	政府撥入收入
		91,089	91,089	其他收入
支出	9,745,458	625,270	10,370,728	支出
	8,943,280		8,943,280	人事支出
	131,560	92,513	224,073	業務支出
用品費	88,513	-88,513		
補助、補助、分攤、照	4,000	-4,000		
與交流活動費				
		2,158	2,158	財產損失
定資產、無形資產及非	40,600	-40,600		
的長期投資及營舍與				
屋支出				
		663,712	663,712	折舊、折耗及攤銷
	537,505		537,505	其他支出
(短絀)	4,409,542	-534,181	3,875,361	本期賸餘(短絀)
餘額	651,804	14,099,666	14,751,470	期初淨資產
				解繳公庫
				淨資產調整數
餘額	5,061,346	13,565,485	18,626,831	期末淨資產