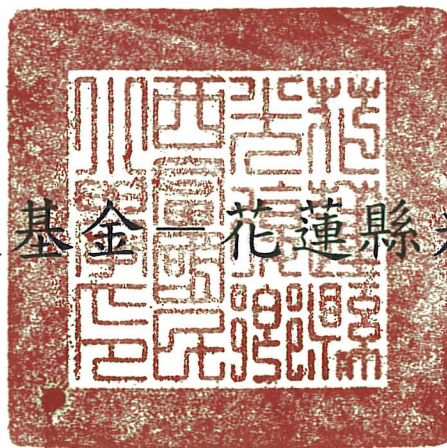


機關代號：705

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 8 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

1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 8 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	1,283,000	1,283,000			16,758,998	16,747,000	11,998	0.07
勞務收入	2,000						2,000	-2,000	-100.00
服務收入	2,000						2,000	-2,000	-100.00
財產收入						13,998		13,998	
租金收入						13,500		13,500	
利息收入						498		498	
政府撥入收入	17,948,000	1,283,000	1,283,000			16,745,000	16,745,000		
公庫撥款收入	17,948,000	1,283,000	1,283,000			16,745,000	16,745,000		
基金用途	18,020,000	1,403,834	1,283,000	120,834	9.42	12,359,812	16,817,000	-4,457,188	-26.50
國民教育計畫	813,000	36,695	62,000	-25,305	-40.81	850,863	564,000	286,863	50.86
其他	813,000	36,695	62,000	-25,305	-40.81	850,863	564,000	286,863	50.86
一般行政管理計畫	17,157,000	1,367,139	1,221,000	146,139	11.97	11,468,349	16,203,000	-4,734,651	-29.22
其他	17,157,000	1,367,139	1,221,000	146,139	11.97	11,468,349	16,203,000	-4,734,651	-29.22
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	-120,834		-120,834		4,399,186	-70,000	4,469,186	-6,384.55
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					5,050,990	3,006,495	2,044,495	68.00

註：

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣西富國小

3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 8 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				36,695	62,000	-25,305	-40.81
		累計數				850,863	564,000	286,863	50.86
一般行政管理計畫		本月數				1,367,139	1,221,000	146,139	11.97
		累計數				11,468,349	16,203,000	-4,734,651	-29.22
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 8 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	663,634	13,351,435
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			171,814	7,088,322
機械及設備	5,249,221	3,654,570	93,289	34,000	335,447	1,318,493
交通及運輸設備	472,930	337,570			21,071	114,289
雜項設備	6,445,027	4,245,590	38,400	182,286	135,302	1,920,249
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

5

資本資產明細表

中華民國 113 年 8 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：

7

[illegible]

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣西富國小
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 8 月份

8

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		50,000			50,000	50,000	40,600		40,600	81.20	-9,400	-18.80		

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8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	22,097,734	100.00	負 債	2	3,695,309	16.72
流動資產	11	8,746,299	39.58	流動負債	21	3,560,309	16.11
現金	1101	8,746,299	39.58	應付款項	2102	3,560,309	16.11
銀行存款	110102	8,746,299	39.58	應付代收款	210203	3,560,309	16.11
<u>銀行存款-縣庫存款</u>	110102-01	4,151,236	18.79	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	3,676,074	16.64	其他負債	28	135,000	0.61
銀行存款-教育儲蓄	110102-03	1	0.00	什項負債	2801	135,000	0.61
戶				存入保證金	280104	135,000	0.61
銀行存款-午餐專戶	110102-04	19,234	0.09	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
<u>銀行存款-國小經臨</u>	110102-08	899,754	4.07	淨資產	3	18,402,425	83.28
費				淨資產	31	18,402,425	83.28
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3101	18,402,425	83.28
預付費用	110804	0	0.00	累積餘額	310101	14,751,470	66.76
其他預付款	110899	0	0.00	本期賸餘	310102	3,650,955	16.52
固定資產	14	13,351,435	60.42	淨資產調整數	310104		
土地	1401	2,910,082	13.17				

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8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		
土地	140101	2,910,082	13.17	合計：		22,097,734	
房屋建築及設備	1404	7,088,322	32.08				
房屋建築及設備	140401	13,174,130	59.62				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-6,085,808	-27.54				
機械及設備	1405	1,318,493	5.97				
機械及設備	140501	5,308,510	24.02				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,990,017	-18.06				
交通及運輸設備	1406	114,289	0.52				
交通及運輸設備	140601	472,930	2.14				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-358,641	-1.62				
雜項設備	1407	1,920,249	8.69				
雜項設備	140701	6,301,141	28.51				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,380,892	-19.83				
合計：		22,097,734					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
息收入	1,283,000	16,850,087
收入		13,998
款收入	1,283,000	13,998
入	1,283,000	16,745,000
入		16,745,000
		91,089
		91,089
	1,508,829	13,199,132
出	1,367,139	11,468,349
	1,367,139	11,468,349
出	36,695	313,358
	36,695	313,358
易損失		2,158
耗及攤銷		2,158
產折舊	104,995	877,762
	104,995	877,762
出		537,505
短絀)		537,505
	-225,829	3,650,955
		14,751,470
數		18,402,425

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—花蓮縣西富國小

29

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 8 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	16,758,998	91,089	16,850,087	收入
財產收入	13,998		13,998	財產收益
政府撥入收入	16,745,000		16,745,000	政府撥入收入
其他收入		91,089	91,089	其他收入
基金用途	12,359,812	839,320	13,199,132	支出
用人費用	11,468,349		11,468,349	人事支出
服務費用	184,301	129,057	313,358	業務支出
材料及用品費	125,057	-125,057		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		2,158	2,158	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	40,600	-40,600		
		877,762	877,762	折舊、折耗及攤銷
其他	537,505		537,505	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,399,186	-748,231	3,650,955	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	651,804	14,099,666	14,751,470	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	5,050,990	13,351,435	18,402,425	期末淨資產

註：