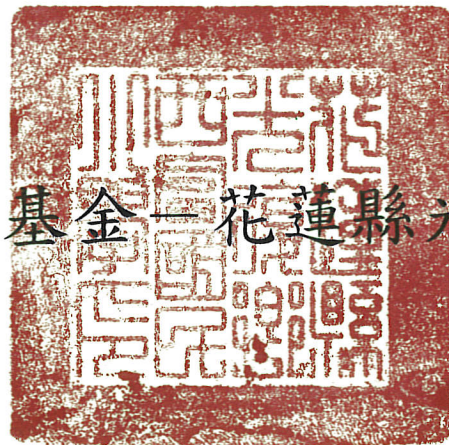


機關代號：705

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 7 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 7 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	1,320,998	1,308,000	12,998	0.99	15,475,998	15,464,000	11,998	0.08
勞務收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
服務收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
財產收入		13,998		13,998		13,998		13,998	
租金收入		13,500		13,500		13,500		13,500	
利息收入		498		498		498		498	
政府撥入收入	17,948,000	1,307,000	1,307,000			15,462,000	15,462,000		
公庫撥款收入	17,948,000	1,307,000	1,307,000			15,462,000	15,462,000		
基金用途	18,020,000	1,210,520	1,308,000	-97,480	-7.45	10,955,978	15,534,000	-4,578,022	-29.47
國民教育計畫	813,000	52,590	94,000	-41,410	-44.05	814,168	502,000	312,168	62.18
其他	813,000	52,590	94,000	-41,410	-44.05	814,168	502,000	312,168	62.18
一般行政管理計畫	17,157,000	1,157,930	1,214,000	-56,070	-4.62	10,101,210	14,982,000	-4,880,790	-32.58
其他	17,157,000	1,157,930	1,214,000	-56,070	-4.62	10,101,210	14,982,000	-4,880,790	-32.58
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	110,478		110,478		4,520,020	-70,000	4,590,020	-6,557.17
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					5,171,824	3,006,495	2,165,329	72.02

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 7 月份

3

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				52,590	94,000	-41,410	-44.05
		累計數				814,168	502,000	312,168	62.18
一般行政管理計畫		本月數				1,157,930	1,214,000	-56,070	-4.62
		累計數				10,101,210	14,982,000	-4,880,790	-32.58
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 7 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	558,639	13,456,430
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			150,568	7,109,568
機械及設備	5,249,221	3,654,570	93,289	34,000	291,964	1,361,976
交通及運輸設備	472,930	337,570			18,687	116,673
雜項設備	6,445,027	4,245,590	38,400	182,286	97,420	1,958,131
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 7 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

中華民國 113 年 7 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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7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	21,274,151	100.00	負 債	2	2,645,897	12.44
流動資產	11	7,817,721	36.75	流動負債	21	2,550,897	11.99
現金	1101	7,817,721	36.75	應付款項	2102	2,550,897	11.99
銀行存款	110102	7,817,721	36.75	應付代收款	210203	2,550,897	11.99
銀行存款-縣庫存款	110102-01	4,297,375	20.20	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	2,626,662	12.35	其他負債	28	95,000	0.45
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-03	1	0.00	什項負債	2801	95,000	0.45
銀行存款-午餐專戶	110102-04	19,234	0.09	存入保證金	280104	95,000	0.45
銀行存款-國小經臨費	110102-08	874,449	4.11	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	18,628,254	87.56
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	18,628,254	87.56
其他預付款	110899	0	0.00	淨資產	3101	18,628,254	87.56
固定資產	14	13,456,430	63.25	累積餘額	310101	14,751,470	69.34
土地	1401	2,910,082	13.68	本期賸餘	310102	3,876,784	18.22
				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7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	13.68	合計：		21,274,151	
房屋建築及設備	1404	7,109,568	33.42				
房屋建築及設備	140401	13,174,130	61.93				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-6,064,562	-28.51				
機械及設備	1405	1,361,976	6.40				
機械及設備	140501	5,308,510	24.95				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,946,534	-18.55				
交通及運輸設備	1406	116,673	0.55				
交通及運輸設備	140601	472,930	2.22				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-356,257	-1.67				
雜項設備	1407	1,958,131	9.20				
雜項設備	140701	6,301,141	29.62				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,343,010	-20.41				
合計：		21,274,151					

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

28

收入支出表

中華民國113年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
益	1,320,998	15,567,087
息收入	13,998	13,998
入收入	13,998	13,998
款收入	1,307,000	15,462,000
入	1,307,000	15,462,000
入		91,089
		91,089
	1,319,575	11,690,303
出	1,157,930	10,101,210
	1,157,930	10,101,210
出	52,590	276,663
	52,590	276,663
易損失		2,158
耗及攤銷		2,158
產折舊	109,055	772,767
	109,055	772,767
出		537,505
豆紬)		537,505
	1,423	3,876,784
		14,751,470
		18,628,254

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 7 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
源	15,475,998	91,089	15,567,087	收入
收入	13,998		13,998	財產收益
撥入收入	15,462,000		15,462,000	政府撥入收入
收入		91,089	91,089	其他收入
途	10,955,978	734,325	11,690,303	支出
費用	10,101,210		10,101,210	人事支出
費用	159,971	116,692	276,663	業務支出
及用品費	112,692	-112,692		
、捐助、補助、分攤、照	4,000	-4,000		
救濟與交流活動費				
		2,158	2,158	財產損失
固定資產、無形資產及非	40,600	-40,600		
目的之長期投資及營舍與				
工程支出		772,767	772,767	折舊、折耗及攤銷
	537,505		537,505	其他支出
除(短絀)	4,520,020	-643,236	3,876,784	本期賸餘(短絀)
金餘額	651,804	14,099,666	14,751,470	期初淨資產
車				解繳公庫
				淨資產調整數
金餘額	5,171,824	13,456,430	18,628,254	期末淨資產