

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 5 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 5 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	1,276,000	1,276,000			12,877,000	12,878,000	-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	1,276,000	1,276,000			12,877,000	12,877,000		
公庫撥款收入	17,948,000	1,276,000	1,276,000			12,877,000	12,877,000		
基金用途	18,020,000	1,080,569	1,276,000	-195,431	-15.32	7,900,163	12,948,000	-5,047,837	-38.99
國民教育計畫	813,000	39,977	62,000	-22,023	-35.52	187,789	344,000	-156,211	-45.41
其他	813,000	39,977	62,000	-22,023	-35.52	187,789	344,000	-156,211	-45.41
一般行政管理計畫	17,157,000	999,992	1,214,000	-214,008	-17.63	7,671,774	12,554,000	-4,882,226	-38.89
其他	17,157,000	999,992	1,214,000	-214,008	-17.63	7,671,774	12,554,000	-4,882,226	-38.89
建築及設備計畫	50,000	40,600		40,600		40,600	50,000	-9,400	-18.80
購建固定資產	50,000	40,600		40,600		40,600	50,000	-9,400	-18.80
本期賸餘(短絀)	-70,000	195,431		195,431		4,976,837	-70,000	5,046,837	-7,209.77
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					5,628,641	3,006,495	2,622,146	87.22

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 5 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				39,977	62,000	-22,023	-35.52
		累計數				187,789	344,000	-156,211	-45.41
一般行政管理計畫		本月數				999,992	1,214,000	-214,008	-17.63
		累計數				7,671,774	12,554,000	-4,882,226	-38.89
建築及設備計畫		本月數				40,600	0	40,600	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 5 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	340,558	13,674,511
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			108,075	7,152,061
機械及設備	5,249,221	3,654,570	93,289	34,000	200,862	1,453,078
交通及運輸設備	472,930	337,570			13,919	121,441
雜項設備	6,445,027	4,245,590	38,400	182,286	17,702	2,037,849
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						

注：

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 5 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						

主：

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5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	21,125,475	100.00	負 債	2	1,822,323	8.63
流動資產	11	7,450,964	35.27	流動負債	21	1,797,323	8.51
現金	1101	7,450,964	35.27	應付款項	2102	1,797,323	8.51
銀行存款	110102	7,450,964	35.27	應付代收款	210203	1,797,323	8.51
<u>銀行存款-縣庫存款</u>	110102-01	<u>4,821,318</u>	22.82	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	1,781,636	8.43	其他負債	28	25,000	0.12
銀行存款-教育儲蓄	110102-03	1	0.00	什項負債	2801	25,000	0.12
戶				存入保證金	280104	25,000	0.12
銀行存款-午餐專戶	110102-04	40,686	0.19	淨資產	3	19,303,152	91.37
<u>銀行存款-國小經臨</u>	110102-08	<u>807,323</u>	3.82	淨資產	31	19,303,152	91.37
費				淨資產	3101	19,303,152	91.37
預付款項	1108	0	0.00	累積餘額	310101	14,751,470	69.83
預付費用	110804	0	0.00	本期賸餘	310102	4,551,682	21.55
其他預付款	110899	0	0.00	淨資產調整數	310104		
固定資產	14	13,674,511	64.73	合計：		21,125,475	
土地	1401	2,910,082	13.78				

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5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	13.78				
房屋建築及設備	1404	7,152,061	33.86				
房屋建築及設備	140401	13,174,130	62.36				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-6,022,069	-28.51				
機械及設備	1405	1,453,078	6.88				
機械及設備	140501	5,308,510	25.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,855,432	-18.25				
交通及運輸設備	1406	121,441	0.57				
交通及運輸設備	140601	472,930	2.24				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-351,489	-1.66				
雜項設備	1407	2,037,849	9.65				
雜項設備	140701	6,301,141	29.83				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,263,292	-20.18				
合計：		21,125,475					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,349,089	12,968,089
收入	1,276,000	12,877,000
	1,276,000	12,877,000
	73,089	91,089
	73,089	91,089
	1,148,037	8,416,407
	999,992	7,671,774
	999,992	7,671,774
	39,977	187,789
	39,977	187,789
損失		2,158
及攤銷		2,158
折舊	108,068	554,686
(減)	108,068	554,686
	201,052	4,551,682
		14,751,470
		19,303,152

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

30

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 5 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	12,877,000	91,089	12,968,089	收入
政府撥入收入	12,877,000		12,877,000	政府撥入收入
其他收入		91,089	91,089	其他收入
基金用途	7,900,163	516,244	8,416,407	支出
用人費用	7,671,774		7,671,774	人事支出
服務費用	112,333	75,456	187,789	業務支出
材料及用品費	71,456	-71,456		
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		
		554,686	554,686	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,976,837	-425,155	4,551,682	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	5,628,641	13,674,511	19,303,152	期末淨資產

註：