

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 4 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 4 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			11,601,000	11,602,000	-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			11,601,000	11,601,000		
公庫撥款收入	17,948,000	1,276,000	1,276,000			11,601,000	11,601,000		
基金用途	18,020,000	1,460,931	1,276,000	184,931	14.49	6,819,594	11,672,000	-4,852,406	-41.57
國民教育計畫	813,000	50,881	62,000	-11,119	-17.93	147,812	282,000	-134,188	-47.58
其他	813,000	50,881	62,000	-11,119	-17.93	147,812	282,000	-134,188	-47.58
一般行政管理計畫	17,157,000	1,410,050	1,214,000	196,050	16.15	6,671,782	11,340,000	-4,668,218	-41.17
其他	17,157,000	1,410,050	1,214,000	196,050	16.15	6,671,782	11,340,000	-4,668,218	-41.17
建築及設備計畫	50,000						50,000	-50,000	-100.00
購建固定資產	50,000						50,000	-50,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-70,000	-184,931		-184,931		4,781,406	-70,000	4,851,406	-6,930.58
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					5,433,210	3,006,495	2,426,715	80.72

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 4 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				50,881	62,000	-11,119	-17.93
		累計數				147,812	282,000	-134,188	-47.58
一般行政管理計畫		本月數				1,410,050	1,214,000	196,050	16.15
		累計數				6,671,782	11,340,000	-4,668,218	-41.17
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	50,000	-50,000	-100.00

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 4 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	18,000	216,286	232,490	13,668,890
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			86,460	7,173,676
機械及設備	5,249,221	3,654,570		34,000	156,512	1,404,139
交通及運輸設備	472,930	337,570			11,535	123,825
雜項設備	6,445,027	4,245,590	18,000	182,286	-22,017	2,057,168
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 4 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4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	21,398,633	100.00	負 債	2	2,296,533	10.73
流動資產	11	7,729,743	36.12	流動負債	21	2,271,533	10.62
現金	1101	7,729,743	36.12	應付款項	2102	2,271,533	10.62
銀行存款	110102	7,729,743	36.12	應付代收款	210203	2,271,533	10.62
銀行存款-縣庫存款	110102-01	4,649,910	21.73	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	2,233,097	10.44	其他負債	28	25,000	0.12
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-03	1	0.00	什項負債	2801	25,000	0.12
銀行存款-午餐專戶	110102-04	63,435	0.30	存入保證金	280104	25,000	0.12
銀行存款-國小經臨費	110102-08	783,300	3.66	淨資產	3	19,102,100	89.27
固定資產	14	13,668,890	63.88	淨資產	31	19,102,100	89.27
土地	1401	2,910,082	13.60	淨資產	3101	19,102,100	89.27
土地	140101	2,910,082	13.60	累積餘額	310101	14,751,470	68.94
房屋建築及設備	1404	7,173,676	33.52	本期賸餘	310102	4,350,630	20.33
房屋建築及設備	140401	13,174,130	61.57	淨資產調整數	310104		
				合計：		21,398,633	

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4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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-6,000,454	-28.04				
機械及設備	1405	1,404,139	6.56				
機械及設備	140501	5,215,221	24.37				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,811,082	-17.81				
交通及運輸設備	1406	123,825	0.58				
交通及運輸設備	140601	472,930	2.21				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-349,105	-1.63				
雜項設備	1407	2,057,168	9.61				
雜項設備	140701	6,280,741	29.35				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,223,573	-19.74				
合計：		21,398,633					

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4月份

29

科目	金額	
	本月數	累計數
撥入收入		
庫撥款收入	1,276,000	
收入	1,276,000	11,619,000
增收入	1,276,000	11,601,000
		11,601,000
支出		18,000
事支出	1,573,258	18,000
支出	1,410,050	7,268,370
務支出	1,410,050	6,671,782
損失	50,881	6,671,782
交易損失	50,881	147,812
折耗及攤銷	2,158	147,812
資產折舊	2,158	2,158
(短絀)	110,169	2,158
產	110,169	446,618
	-297,258	446,618
整數		4,350,630
產		14,751,470
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。		19,102,100

單位：新臺幣元

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

30

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 4 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
原	11,601,000	18,000	11,619,000	收入
撥入收入	11,601,000		11,601,000	政府撥入收入
收入		18,000	18,000	其他收入
支出	6,819,594	448,776	7,268,370	支出
費用	6,671,782		6,671,782	人事支出
費用	88,060	59,752	147,812	業務支出
用品費	57,752	-57,752		
捐助、補助、分攤、照	2,000	-2,000		
濟與交流活動費				
		2,158	2,158	財產損失
		446,618	446,618	折舊、折耗及攤銷
餘(短絀)	4,781,406	-430,776	4,350,630	本期賸餘(短絀)
全餘額	651,804	14,099,666	14,751,470	期初淨資產
				解繳公庫
				淨資產調整數
全餘額	5,433,210	13,668,890	19,102,100	期末淨資產