

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 3 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 3 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	1,330,000	1,330,000			10,325,000	10,326,000	-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	1,330,000	1,330,000			10,325,000	10,325,000		
公庫撥款收入	17,948,000	1,330,000	1,330,000			10,325,000	10,325,000		
基金用途	18,020,000	1,306,114	1,330,000	-23,886	-1.80	5,358,663	10,396,000	-5,037,337	-48.45
國民教育計畫	813,000	58,804	62,000	-3,196	-5.15	96,931	220,000	-123,069	-55.94
其他	813,000	58,804	62,000	-3,196	-5.15	96,931	220,000	-123,069	-55.94
一般行政管理計畫	17,157,000	1,247,310	1,268,000	-20,690	-1.63	5,261,732	10,126,000	-4,864,268	-48.04
其他	17,157,000	1,247,310	1,268,000	-20,690	-1.63	5,261,732	10,126,000	-4,864,268	-48.04
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	23,886		23,886		4,966,337	-70,000	5,036,337	-7,194.77
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					5,618,141	3,006,495	2,611,646	86.87

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 3 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				58,804	62,000	-3,196	-5.15
		累計數				96,931	220,000	-123,069	-55.94
一般行政管理計畫		本月數				1,247,310	1,268,000	-20,690	-1.63
		累計數				5,261,732	10,126,000	-4,864,268	-48.04
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
資本資產明細表
 中華民國 113 年 3 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		336,449	13,781,217
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			64,845	7,195,291
機械及設備	5,249,221	3,654,570			143,665	1,450,986
交通及運輸設備	472,930	337,570			9,151	126,209
雜項設備	6,445,027	4,245,590	18,000		118,788	2,098,649
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 3 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3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	20,884,998	100.00	負債	2	1,485,640	7.11
流動資產	11	7,103,781	34.01	流動負債	21	1,460,640	6.99
現金	1101	7,103,781	34.01	應付款項	2102	1,460,640	6.99
銀行存款	110102	7,103,781	34.01	應付代收款	210203	1,460,640	6.99
銀行存款-縣庫存款	110102-01	4,845,960	23.20	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	1,422,204	6.81	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	772,181	3.70	淨資產	3	19,399,358	92.89
固定資產	14	13,781,217	65.99	淨資產	31	19,399,358	92.89
土地	1401	2,910,082	13.93	淨資產	3101	19,399,358	92.89
土地	140101	2,910,082	13.93	累積餘額	310101	14,751,470	70.63
房屋建築及設備	1404	7,195,291	34.45	本期賸餘	310102	4,647,888	22.25
房屋建築及設備	140401	13,174,130	63.08	淨資產調整數	310104		
				合計：		20,884,998	

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3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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-5,978,839	-28.63				
機械及設備	1405	1,450,986	6.95				
機械及設備	140501	5,249,221	25.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,798,235	-18.19				
交通及運輸設備	1406	126,209	0.60				
交通及運輸設備	140601	472,930	2.26				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-346,721	-1.66				
雜項設備	1407	2,098,649	10.05				
雜項設備	140701	6,463,027	30.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,364,378	-20.90				
合計：		20,884,998					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,330,000	10,343,000
款收入	1,330,000	10,325,000
	1,330,000	10,325,000
		18,000
		18,000
	1,418,129	5,695,112
出	1,247,310	5,261,732
	1,247,310	5,261,732
	58,804	96,931
出	58,804	96,931
耗及攤銷	112,015	336,449
產折舊	112,015	336,449
(互紓)	-88,129	4,647,888
		14,751,470
		19,399,358

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 3 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
原	10,325,000	18,000	10,343,000	收入
撥入收入	10,325,000		10,325,000	政府撥入收入
收入		18,000	18,000	其他收入
途	5,358,663	336,449	5,695,112	支出
費用	5,261,732		5,261,732	人事支出
費用	64,364	32,567	96,931	業務支出
及用品費	30,567	-30,567		
、捐助、補助、分攤、照	2,000	-2,000		
效濟與交流活動費				
		336,449	336,449	折舊、折耗及攤銷
餘(短絀)	4,966,337	-318,449	4,647,888	本期賸餘(短絀)
金餘額	651,804	14,099,666	14,751,470	期初淨資產
庫				解繳公庫
				淨資產調整數
金餘額	5,618,141	13,781,217	19,399,358	期末淨資產