

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



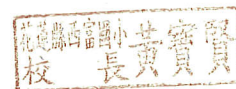
會 計 月 報

中 華 民 國 1 1 3 年 0 2 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 2 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			8,995,000	8,996,000	-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			8,995,000	8,995,000		
公庫撥款收入	17,948,000	1,276,000	1,276,000			8,995,000	8,995,000		
基金用途	18,020,000	1,391,430	1,276,000	115,430	9.05	4,052,549	9,066,000	-5,013,451	-55.30
國民教育計畫	813,000	25,347	62,000	-36,653	-59.12	38,127	158,000	-119,873	-75.87
其他	813,000	25,347	62,000	-36,653	-59.12	38,127	158,000	-119,873	-75.87
一般行政管理計畫	17,157,000	1,366,083	1,214,000	152,083	12.53	4,014,422	8,858,000	-4,843,578	-54.68
其他	17,157,000	1,366,083	1,214,000	152,083	12.53	4,014,422	8,858,000	-4,843,578	-54.68
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	-115,430		-115,430		4,942,451	-70,000	5,012,451	-7,160.64
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					5,594,255	3,006,495	2,587,760	86.07

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 2 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				25,347	62,000	-36,653	-59.12
		累計數				38,127	158,000	-119,873	-75.87
一般行政管理計畫		本月數				1,366,083	1,214,000	152,083	12.53
		累計數				4,014,422	8,858,000	-4,843,578	-54.68
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 2 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		224,434	13,893,232
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			43,230	7,216,906
機械及設備	5,249,221	3,654,570			96,028	1,498,623
交通及運輸設備	472,930	337,570			6,101	129,259
雜項設備	6,445,027	4,245,590	18,000		79,075	2,138,362
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 2 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2月29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	20,872,059	100.00	負 債	2	1,384,572	6.63
流動資產	11	6,978,827	33.44	流動負債	21	1,359,572	6.51
現金	1101	6,978,827	33.44	應付款項	2102	1,359,572	6.51
銀行存款	110102	6,978,827	33.44	應付代收款	210203	1,359,572	6.51
銀行存款-縣庫存款	110102-01	4,825,270	23.12	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	1,370,302	6.57	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	14,269	0.07	存入保證金	280104	25,000	0.12
銀行存款-國小經臨費	110102-08	768,985	3.68	淨資產	3	19,487,487	93.37
固定資產	14	13,893,232	66.56	淨資產	31	19,487,487	93.37
土地	1401	2,910,082	13.94	淨資產	3101	19,487,487	93.37
土地	140101	2,910,082	13.94	累積餘額	310101	14,751,470	70.68
房屋建築及設備	1404	7,216,906	34.58	本期賸餘	310102	4,736,017	22.69
房屋建築及設備	140401	13,174,130	63.12	淨資產調整數	310104		
				合計：		20,872,059	

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2月29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	-5,957,224	-28.54				
機械及設備	1405	1,498,623	7.18				
機械及設備	140501	5,249,221	25.15				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,750,598	-17.97				
交通及運輸設備	1406	129,259	0.62				
交通及運輸設備	140601	472,930	2.27				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-343,671	-1.65				
雜項設備	1407	2,138,362	10.25				
雜項設備	140701	6,463,027	30.96				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,324,665	-20.72				
合計：		20,872,059					

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2月份

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
政府撥入收入	1,276,000	9,013,000
公庫撥款收入	1,276,000	8,995,000
其他收入	1,276,000	8,995,000
受贈收入		18,000
支出		18,000
人事支出	1,503,410	4,276,983
人事支出	1,366,083	4,014,422
業務支出	1,366,083	4,014,422
業務支出	25,347	38,127
折舊、折耗及攤銷	25,347	38,127
固定資產折舊	111,980	224,434
本期賸餘（短絀）	111,980	224,434
期初淨資產	-227,410	4,736,017
解繳公庫		14,751,470
淨資產調整數		
期末淨資產		19,487,487

註：本表編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 2 月 29 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
收入收入	8,995,000	18,000	9,013,000	收入
收入	8,995,000		8,995,000	政府撥入收入
收入		18,000	18,000	其他收入
支出	4,052,549	224,434	4,276,983	支出
支出	4,014,422		4,014,422	人事支出
支出	22,293	15,834	38,127	業務支出
用品費	13,834	-13,834		
捐助、補助、分攤、照	2,000	-2,000		
濟與交流活動費				
(短絀)	4,942,451	-206,434	4,736,017	折舊、折耗及攤銷
餘額	651,804	14,099,666	14,751,470	本期賸餘(短絀)
				期初淨資產
				解繳公庫
				淨資產調整數
餘額	5,594,255	13,893,232	19,487,487	期末淨資產