

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 1 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 1 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	7,719,000	7,720,000	-1,000	-0.01	7,719,000	7,720,000	-1,000	-0.01
勞務收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
服務收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
政府撥入收入	17,948,000	7,719,000	7,719,000			7,719,000	7,719,000		
公庫撥款收入	17,948,000	7,719,000	7,719,000			7,719,000	7,719,000		
基金用途	18,020,000	2,661,119	7,790,000	-5,128,881	-65.84	2,661,119	7,790,000	-5,128,881	-65.84
國民教育計畫	813,000	12,780	96,000	-83,220	-86.69	12,780	96,000	-83,220	-86.69
其他	813,000	12,780	96,000	-83,220	-86.69	12,780	96,000	-83,220	-86.69
一般行政管理計畫	17,157,000	2,648,339	7,644,000	-4,995,661	-65.35	2,648,339	7,644,000	-4,995,661	-65.35
其他	17,157,000	2,648,339	7,644,000	-4,995,661	-65.35	2,648,339	7,644,000	-4,995,661	-65.35
建築及設備計畫	50,000		50,000	-50,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
購建固定資產	50,000		50,000	-50,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-70,000	5,057,881	-70,000	5,127,881	-7,325.54	5,057,881	-70,000	5,127,881	-7,325.54
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					5,709,685	3,006,495	2,703,190	89.91

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 1 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				12,780	96,000	-83,220	-86.69
		累計數				12,780	96,000	-83,220	-86.69
一般行政管理計畫		本月數				2,648,339	7,644,000	-4,995,661	-65.35
		累計數				2,648,339	7,644,000	-4,995,661	-65.35
建築及設備計畫		本月數				0	50,000	-50,000	-100.00
		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 1 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		112,454	14,005,212
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			21,615	7,238,521
機械及設備	5,249,221	3,654,570			48,377	1,546,274
交通及運輸設備	472,930	337,570			3,050	132,310
雜項設備	6,445,027	4,245,590	18,000		39,412	2,178,025
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 1 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1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	21,491,759	100.00	負 債	2	1,776,862	8.27
流動資產	11	7,486,547	34.83	流動負債	21	1,751,862	8.15
現金	1101	7,486,547	34.83	應付款項	2102	1,751,862	8.15
銀行存款	110102	7,486,547	34.83	應付代收款	210203	1,751,862	8.15
銀行存款-縣庫存款	110102-01	4,977,353	23.16	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-專戶存款	110102-02	1,742,200	8.11	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	34,661	0.16	存入保證金	280104	25,000	0.12
銀行存款-國小經臨費	110102-08	732,332	3.41	淨資產	3	19,714,897	91.73
固定資產	14	14,005,212	65.17	淨資產	31	19,714,897	91.73
土地	1401	2,910,082	13.54	淨資產	3101	19,714,897	91.73
土地	140101	2,910,082	13.54	累積餘額	310101	14,751,470	68.64
房屋建築及設備	1404	7,238,521	33.68	本期賸餘	310102	4,963,427	23.09
房屋建築及設備	140401	13,174,130	61.30	淨資產調整數	310104		
				合計：		21,491,759	

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1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	-5,935,609	-27.62				
機械及設備	1405	1,546,274	7.19				
機械及設備	140501	5,249,221	24.42				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,702,947	-17.23				
交通及運輸設備	1406	132,310	0.62				
交通及運輸設備	140601	472,930	2.20				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-340,620	-1.58				
雜項設備	1407	2,178,025	10.13				
雜項設備	140701	6,463,027	30.07				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,285,002	-19.94				
合計：		21,491,759					

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1月份

		單位：新臺幣元	
科目	金額		
	本月數	累計數	
入收入	7,737,000		
撥款收入	7,719,000		7,737,000
入	7,719,000		7,719,000
收入	18,000		7,719,000
出	18,000		18,000
支出	2,773,573		18,000
出	2,648,339		2,773,573
支出	2,648,339		2,648,339
折耗及攤銷	12,780		2,648,339
資產折舊	12,780		12,780
(短絀)	112,454		12,780
	112,454		112,454
	4,963,427		112,454
數			4,963,427
			14,751,470
			19,714,897

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。

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 1 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
收入	7,719,000	18,000	7,737,000	收入
撥入收入	7,719,000		7,719,000	政府撥入收入
其他收入		18,000	18,000	其他收入
支出	2,661,119	112,454	2,773,573	支出
人事費用	2,648,339		2,648,339	人事支出
業務費用	3,951	8,829	12,780	業務支出
用品費	6,829	-6,829		
捐助、補助、分攤、照	2,000	-2,000		
濟與交流活動費				
折舊、折耗及攤銷		112,454	112,454	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,057,881	-94,454	4,963,427	本期賸餘(短絀)
期初淨資產	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				淨資產調整數
期末淨資產	5,709,685	14,005,212	19,714,897	期末淨資產