

花蓮縣富里鄉公所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年7月1日至110年7月31日

第80頁
單位：新臺幣元

科目	取得成本	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度資本 資產成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動	期末帳面金額
	(1)	(2)	增加數 (3)	減少數 (4)	(5)	(6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
長期投資	43,137,831	0	18,774,831	18,774,831	0	43,137,831
土地	53,507,284	0	391,132	0	0	53,898,416
土地改良物	17,299,355	-3,848,530	0	0	-734,279	12,716,546
房屋建築及設備	67,183,577	-23,950,106	0	0	-762,600	42,470,871
機械及設備	37,739,030	-29,235,036	862,226	749,433	-1,046,270	7,570,517
交通及運輸設備	50,699,864	-37,754,201	317,850	139,715	-1,284,223	11,839,575
雜項設備	28,731,614	-25,658,706	278,139	473,566	-18,100	2,859,381
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	298,298,555	-120,446,579	20,624,178	20,137,545	-3,845,472	174,493,137
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	0	0	0	0
合計	298,298,555	-120,446,579	20,624,178	20,137,545	-3,845,472	174,493,137

說明：

1. 本年度資本資產成本變動增加數=預算採購增加金額1,849,347元。(長期投資18,774,831由其他長期投資更正為採權益法之投資，非資產增加，故扣除20,624,178-18,774,831=1,849,347)

2. 設備及投資預算增加金額=本年度預算執行金額+以前年度保留預算執行金額=4,836,674+17,561,634=22,398,308元。

3. 兩者差異20,548,961元，原因類別：

(1)時間性差異:0

(2)工程管理費支應之雜費等或其他(普通公務帳有，資本資產帳無):20,996,728元。

(3)代辦經費:-453,795元。

(4)其他:-30000+36,028=6,028元。(圖書經費一批預算列經常門，應登錄財產，社區發展30,000為獎補助)

與行政室財產增加單之差異：

(1)時間性差異:3000(代表會分配數25,000元較實際支出22,000元多3000元)