

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9月1日至110年9月30日

第81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 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
	(1)		(2)	增加數 (3)		
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	-944,074	12,506,751
房屋建築及設備	67,183,577	-23,950,106	0	0	-980,486	42,252,985
機械及設備	37,739,030	-29,235,036	1,016,170	749,433	-1,570,887	7,199,844
交通及運輸設備	50,699,864	-37,754,201	317,850	139,715	-1,685,813	11,437,985
雜項設備	28,731,614	-25,658,706	303,939	473,566	-159,197	2,744,084
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	20,803,922	20,137,545	-5,340,457	173,177,896
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	20,803,922	20,137,545	-5,340,457	173,177,896

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2,029,091元。(長期投資18,774,831元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20,803,922元-18,774,831元=2,029,091元)

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=7,341,538元+18,417,400元=25,758,938元。

3. 兩者差異23,729,847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):23,215,980元。

(3)代辦經費:549,895元。

(4)其他:-36,028元。(圖書經費一批36,028元預算列經常門,應登錄財產)

與行政室財產增加單之差異:

(1)時間性差異:3,000元(代表會分配數25,000元較實際支出22,000元多3,000元)

(2)圖書館採購消毒器88,000元已列財產帳支出傳票尚未付款。