

06008

澎湖縣地方教育發展基金-澎湖縣立白沙國民中學

會 計 月 報

中華民國 110 年 2 月份

主辦會計人員

兼會計員 劉 萍

基金主持人

校長 葉天文

澎湖縣地方教育發展基金-澎湖縣立白沙國民中學

目 錄

中華民國 110 年 2 月份

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表

第 1-1 頁

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表

第 2-2 頁

二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

第 3-4 頁

三、長期負債變動表

第 5-5 頁

四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表

第 6-6 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表

第 7-9 頁

二、收入支出表

第 10-10 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表

第 11-11 頁

二、庫款支付差額解釋表（附對帳單）

第 12-12 頁

三、專戶存款差額解釋表（附對帳單）

第 13-13 頁

四、財產增減結存表

第 14-15 頁

五、各項費用彙計表

第 16-17 頁

六、平衡表各科目明細表

第 18-19 頁

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立白沙國民中學

1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 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			
名稱	編號		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	4	21,144,000	1,472,000	1,472,000			6,621,000	6,621,000		
財產收入	45	1,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	21,143,000	1,472,000	1,472,000			6,621,000	6,621,000		
公庫撥款收入	462	20,867,000	1,447,000	1,447,000			6,571,000	6,571,000		
政府其他撥入收入	46Y	276,000	25,000	25,000			50,000	50,000		
基金用途	5	21,143,000	3,787,085	1,472,000	2,315,085	157.27	5,139,880	6,621,000	-1,481,120	-22.37
國民教育計畫	53	21,120,000	3,787,085	1,472,000	2,315,085	157.27	5,139,880	6,621,000	-1,481,120	-22.37
建築及設備計畫	5M	23,000								
購建固定資產		23,000								
本期賸餘(短絀)	6	1,000	-2,315,085		-2,315,085		1,481,120		1,481,120	
期初基金餘額	71	1,815,210					2,278,203	1,815,210	462,993	25.51
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,816,210					3,759,323	1,815,210	1,944,113	107.10

註：

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立白沙國民中學

2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 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				3,787,085	1,472,000	2,315,085	157.27
		累計數				5,139,880	6,621,000	-1,481,120	-22.37

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立白沙國民中學
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 2 月份

3

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折(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	71,607,367	38,151,579			298,880	33,156,908
非理財目的之長期投資						
土地	8,149,248					8,149,248
土地改良物	14,293,805	13,853,976			9,833	429,996
房屋及建築	38,661,445	17,874,660			110,347	20,676,438
機械及設備	4,376,705	2,502,363			92,298	1,782,044
交通及運輸設備	1,321,247	564,563			27,314	729,370
雜項設備	4,804,917	3,356,017			59,088	1,389,812
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：

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立白沙國民中學
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 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(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 其他						

註:

長期負債變動表

中華民國 110 年 2 月份

單位:新臺幣元

項 目	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債				
長期債務				
應付租賃款				
其他長期負債				

澎湖縣地方教育發展基金 — 澎湖縣立白沙國民中學

平衡表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	41,614,888	100.00	負 債	2	4,698,657	11.29
流動資產	11	6,845,033	16.45	流動負債	21	3,027,504	7.28
現金	1101	6,845,033	16.45	應付款項	2102	3,027,504	7.28
銀行存款	110102	6,815,033	16.38	應付代收款	210203	3,027,504	7.28
銀行存款-縣庫存款	110102-1	3,728,323	8.96	其他負債	28	1,671,153	4.02
銀行存款-保管款	110102-2	1,900,710	4.57	什項負債	2801	1,671,153	4.02
銀行存款-定期存款	110102-3	1,186,000	2.85	存入保證金	280104	150,000	0.36
零用及週轉金	110103	30,000	0.07	存入保證金-保管款	280104-1	150,000	0.36
長期貸墊款及準備金	12	1,521,153	3.66	應付退休及離職金	280106	1,521,153	3.66
準備金	1203	1,521,153	3.66	應付退休及離職金-公	280106-1	1,521,153	3.66
退休及離職準備金	120301	1,521,153	3.66	淨資產	3	36,916,231	88.71
固定資產	14	33,156,908	79.68	淨資產	31	36,916,231	88.71
土地	1401	8,149,248	19.58	淨資產	3101	36,916,231	88.71
土地	140101	8,149,248	19.58	累積餘額	310101	35,733,991	85.87
土地改良物	1402	429,996	1.03	本期賸餘	310102	1,182,240	2.84
土地改良物	140201	14,293,805	34.35	合計：		41,614,888	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

澎湖縣地方教育發展基金 — 澎湖縣立白沙國民中學

平衡表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-土地改良物	140202	-13,863,809	-33.31				
房屋及建築	1404	20,676,438	49.69				
房屋建築及設備	140401	38,661,445	92.90				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,985,007	-43.22				
機械及設備	1405	1,782,044	4.28				
機械及設備	140501	4,376,705	10.52				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,594,661	-6.23				
交通及運輸設備	1406	729,370	1.75				
交通及運輸設備	140601	1,321,247	3.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-591,877	-1.42				
雜項設備	1407	1,389,812	3.34				
雜項設備	140701	4,804,917	11.55				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,415,105	-8.21				
其他資產	18	91,794	0.22				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

澎湖縣地方教育發展基金 — 澎湖縣立白沙國民中學

收入支出表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,472,000	6,621,000
政府撥入收入	1,472,000	6,621,000
公庫撥款收入	1,447,000	6,571,000
政府其他撥入收入	25,000	50,000
支出	3,936,394	5,438,760
人事支出	3,680,329	5,033,124
人事支出	3,680,329	5,033,124
業務支出	105,521	105,521
業務支出	105,521	105,521
折舊、折耗及攤銷	149,309	298,880
固定資產折舊	149,309	298,880
其他支出	1,235	1,235
其他支出	1,235	1,235
本期賸餘（短絀）	-2,464,394	1,182,240
期初淨資產		35,733,991
解繳公庫		
期末淨資產		36,916,231

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 2 月份

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
基金來源	6,621,000		6,621,000	收入
政府撥入收入	6,621,000		6,621,000	政府撥入收入
基金用途	5,139,880	298,880	5,438,760	支出
用人費用	5,033,124		5,033,124	人事支出
服務費用	94,521	11,000	105,521	業務支出
材料及用品費	9,000	-9,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		298,880	298,880	折舊、折耗及攤銷
其他支出	1,235		1,235	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,481,120	-298,880	1,182,240	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,278,203	33,455,788	35,733,991	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,759,323	33,156,908	36,916,231	期末淨資產

註：本表折舊、折耗及攤銷調整數298,880元，係折舊298,880元、折耗0元。

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立白沙國民中學

庫款支付差額解釋表

機關代號：06008

代號：06008

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

編號	會計科目	預算分配累計	機關帳面金額					財政處對帳金額			百分比(分配數餘額/預算分配累計數)	差額	賸餘原因分析
			本月收支數	累計數	應付費用	零用金	分配數餘額	本月數	累計數	分配數餘額			
	上年度結轉			2,278,203					2,277,203			-1,000	電話押金
	基金來源	6,621,000	1,472,000	6,621,000	-	-	-	1,472,000	6,621,000	-	0.00%	-	-
	454 利息收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	-
	462 縣(市)庫撥款收入	6,571,000	1,447,000	6,571,000	-	-	-	1,447,000	6,571,000	-	0.00%	-	-
	46Y 政府其他撥入收入	50,000	25,000	50,000	-	-	-	25,000	50,000	-	0.00%	-	-
	4YY 雜項收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	基金用途	6,621,000	3,787,085	5,139,880	-	-	1,481,120	3,787,085	5,169,880	1,481,120	28.65%	-	-
1	用人費用	6,507,000	3,680,329	5,033,124	-	-	1,473,876	3,680,329	5,033,124	1,473,876	22.65%	-	-
2	服務費用	94,000	94,521	94,521	-	-	521	94,521	94,521	521	-0.55%	-	c
3	材料及用品費	9,000	9,000	9,000	-	-	-	9,000	9,000	-	0.00%	-	c
4	租金、償債與利息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	516購置什項設備-購建固定資產、無形資產及長期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	-
6	稅捐、規費(強制費)與繳庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000	2,000	-	-	-	2,000	2,000	-	0.00%	-	-
8	短絀與賠償給付	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	其他	9,000	1,235	1,235	-	-	7,765	1,235	1,235	7,765	86.28%	-	c
	零用及週轉金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	應付費用	-	-	-	-	-	-	-	30,000	-	-	30,000	零用金
	零用金賸餘收回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	本期賸餘	-	2,315,085	3,759,323	-	-	-	2,315,085	3,728,323	-	-28.65%	31,000	-

※賸餘原因分析：支用單位分配數餘額超過預算分配累計數百分之二十以上者，應敘明主要原因：a.實際進用員額較少人事費節餘。b.按業務需要而減少支付。c.撙節支出。d.計畫變更致未實施或工作量減少。e.收支併列預算收入未達而減支。f.補(捐)助或委辦計畫經費結餘。g.營繕工程結餘。h.採購財物結餘。i.因土地取得問題而未執行。j.中央補助款尚未撥入。k.預算分配與計畫不宜。l.其他。

澎湖縣政府
歲出各機關對帳單
110/02/01-110/02/28

06008 301澎湖縣白沙國民中學

列印日期：110/03/05

頁次：1/1

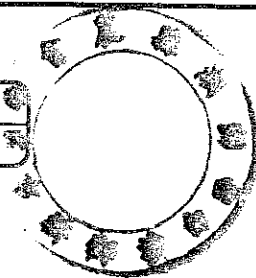
科目編號	科目名稱	支付日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
110506008800301	301地方教育基金					上期結餘		7,426,203	1,382,795	6,043,408
110506008800301	301地方教育基金	110/02/01	14172500001143		1,447,000	收入數		8,873,203	1,382,795	7,490,408
110506008800301	301地方教育基金	110/02/01	14172500001143		25,000	收入數		8,898,203	1,382,795	7,515,408
110506008800301	301地方教育基金	110/02/01	00007	0200249		支付數	1,087,445	8,898,203	2,470,240	6,427,963
110506008800301	301地方教育基金	110/02/01	00008	0200250		支付數	81,486	8,898,203	2,551,726	6,346,477
110506008800301	301地方教育基金	110/02/01	00009	0200262		支付數	24,000	8,898,203	2,575,726	6,322,477
110506008800301	301地方教育基金	110/02/01	00010	0200280		支付數	90,052	8,898,203	2,665,778	6,232,425
110506008800301	301地方教育基金	110/02/02	00011	0200458		支付數	1,336,226	8,898,203	4,002,004	4,896,199
110506008800301	301地方教育基金	110/02/02	00012	0200459		支付數	35,700	8,898,203	4,037,704	4,860,499
110506008800301	301地方教育基金	110/02/02	00013	0200574		支付數	2,000	8,898,203	4,039,704	4,858,499
110506008800301	301地方教育基金	110/02/02	00015	0200669		支付數	5,500	8,898,203	4,045,204	4,852,999
110506008800301	301地方教育基金	110/02/02	00014	0200705		支付數	10,000	8,898,203	4,055,204	4,842,999
110506008800301	301地方教育基金	110/02/09	00016	0201377		支付數	16,000	8,898,203	4,071,204	4,826,999
110506008800301	301地方教育基金	110/02/22	00017	0201724		支付數	79,667	8,898,203	4,150,871	4,747,332
110506008800301	301地方教育基金	110/02/22	00018	0201725		支付數	29,556	8,898,203	4,180,427	4,717,776
110506008800301	301地方教育基金	110/02/24	00019	0201995		支付數	7,000	8,898,203	4,187,427	4,710,776
110506008800301	301地方教育基金	110/02/26	00020	0202234		支付數	982,453	8,898,203	5,169,880	3,728,323
	小計				1,472,000		3,787,085			

[illegible]

中華民國 年 月 日

支票存款:10
存摺存款:20

分會代號 科目 帳號 起日 迄日



編號: 094059

戶名: 澎湖縣立白沙國民中學

電話: 06-9931006

認 證 欄	B 0079 0 1100226 1671 06 00 15:38 094059										11002011100226 澎湖縣 01						
	機	處理序號	狀況	處理日期	交易代號	操作	主管	時間	全	帳	號	起	日	訖	日	戶	名

No.	交易日期	序號	摘要	支票號碼	支出金額	存入金額	餘額	備註
1	100201	0000	電匯	0040244		93,724.0	1,773,422.0	澎湖縣
2	100201	0000	電匯	0040244		2,324.0	1,775,746.0	澎湖縣
3	100201	0000	電匯	0040244		90,052.0	1,865,798.0	澎湖縣
4	100201	0101	轉帳	0792750	15,120.0		1,850,678.0A	
5	100201	0102	轉帳	0792748	2,900.0		1,847,778.0A	
6	100201	0000	電匯	0040244		18,000.0	1,865,778.0	澎湖縣
7	100202	0021	現金	0794015	3,518.0		1,862,260.0B	
8	100202	0000	電匯	0040244		50,270.0	1,912,530.0	澎湖縣
9	100203	0026	轉帳	0794013	17,428.0		1,895,102.0A	
10	100204	0014	轉帳	0794014	207,765.0		1,687,337.0A	
11	100204	0015	轉帳	0794011	9,855.0		1,677,482.0A	
12	100204	0000	電匯	0040244		98,000.0	1,775,482.0	澎湖縣
13	100208	0094	現金	0794016	32,700.0		1,742,782.0A	
14	100208	0095	現金	0794010	1,900.0		1,740,882.0A	
15	100209	0025	轉帳	0794012	76,816.0		1,664,066.0A	
16	100209	0040	轉帳	0794004	8,400.0		1,655,666.0A	
17	100209	0041	轉帳	0794008	2,725.0		1,652,941.0A	
18	100217	0027	轉帳	0794009	1,000.0		1,651,941.0A	
19	100219	0029	轉帳	0794003	1,800.0		1,650,141.0A	
20	100220	0000	電匯	0040244		7,000.0	1,657,141.0	澎湖縣
21	100222	0000	電匯	0040244		29,556.0	1,686,697.0	澎湖縣
22	100223	0042	轉帳	0794006	2,737.0		1,683,960.0A	
23	100223	0045	現金	0794018	29,556.0		1,654,404.0A	
24	100223	0046	現金			10,894.0	1,665,298.0A	
25	100224	0070	轉帳	0794007	3,600.0		1,661,698.0A	
26	100225	0077	現金			912.0	1,662,610.0A	
27	100226	0051	現金			7,200.0	1,669,810.0A	
28								
29								
30								

97/07NBT 共用版(百立)

核章



經辦



交易代號	業務	交易
		76

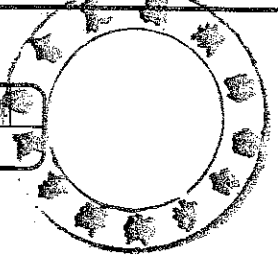
澎湖縣農會

支票存款對帳單

中華民國 年 月 日

支票存款:10
存摺存款:20

分會代號	科目	帳號	起日	迄日



編號: 094210

戶名: 白沙國民中學午餐專戶

電話:

P4210

認證欄	B 0079 0 1100226 1671 06 00 15:39 094210	11002011100226 白沙國 01												
機	處理序號	狀況	處理日期	交易代號	操作	主管	時間	全	帳	號	起日	訖日	戶名	頁數

No.	交易日期	序號	摘要	支票號碼	支出金額	存入金額	餘額	備註
1	1100201	0000	電匯	0040244		9,000.0	393,972.0	存摺存款
2	1100203	0048	轉帳	0759975	3,260.0		390,712.0A	
3	1100203	0042	轉帳	0759981	23,071.0		367,641.0A	
4	1100203	0043	轉帳	0759978	12,404.0		355,237.0A	
5	1100223	0041	轉帳	0759976	20,817.0		334,420.0A	
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26								
27								
28								
29								
30								

97/07NBT 共用版(百立)

核章



經辦



列印日期：2021/03/02

公司戶名	08196225 澎湖縣立白沙國民中學	幣別	新臺幣
帳 號	024-038-00384-3 臺灣銀行澎湖分行	查詢類型	往來明細
查詢期間	2021/02/01 - 2021/02/28		

筆次	交易日期	支票號碼	交易金額		對方行	結餘金額	更正	交易摘要
			提取	存入	對方帳號			備註
查無資料								

澎湖縣立白沙國中

財產增減結存表

中華民國 110年 02月 01日 起至 110年 02月 28日止

製表日期：民國 110年03月03日

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存	
		數量	價值(元)	數量	價值(元)	數量	價值(元)		數量	價值(元)
土地	筆	10							10	
	公頃	2.546640	8,149,248						2.546640	8,149,248
土地改良物	個	8	434,912					4,916	8	429,996
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	4						4	
		平方公尺	1,717.24						1,717.24	
	宿舍	棟	1						1	
		平方公尺	81.64						81.64	
	其他	個	11						11	
		平方公尺	424.09		20,731,612			55,174	424.09	20,676,438
機械及設備	件	193	1,828,058					46,014	193	1,782,044
交通運輸及設備	船	艘	20						20	
	飛機	架								
	汽(機)車	輛	3						3	
	其他	件	14		743,028			13,658	14	729,370
雜項設備	圖書	冊(套)	2						2	
	博物	件	7						7	
	其他	件	190		1,419,359			29,547	190	1,389,812
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		463	33,306,217					149,309	463	33,156,908

填表

教師兼代
總務主任顏銘志

覆核

主辦財產管理人員

教師兼代
總務主任顏銘志

主辦主計人員

兼任會計員劉萍

機關首長

校長葉天文

說明:1.財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。

2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。

3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

376569604X 澎湖縣立白沙國中 財產分類量值統計表

15

中華民國 110年02月01日 起至 110年02月28日

第1頁/共1頁

財 產 類 別		上 期 結 轉	本 期 增 加	本 期 減 少	本 期 折 舊	本 期 結 存
[2]公務用		兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元
一.土 地	筆 數	10				10
	面 積	25,466.40				25,466.40
	價 值	8 ,149 ,248				8 ,149 ,248
土 地 改 良 物	數 量	8				8
	價 值	434 ,912			4,916	429 ,996
二.房屋建築及設備	棟數或數量	16				16
	面 積	2,222.97				2,222.97
	價 值	20 ,731 ,612			55,174	20,676,438
三機 械 及 設 備	數 量	193				193
	價 值	1 ,828 ,058			46,014	1,782,044
四.交通及運輸設備	數 量	37				37
	價 值	743 ,028			13,658	729,370
五.雜 項 設 備	數 量	199				199
	價 值	1 ,419 ,359			29,547	1,389,812
六.有 價 證 券	張 數					
	股 數					
	價 值					
七.權 利	數 量					
	價 值					
八.其 他	數 量					
	價 值					
小 計	總 值	33 ,306 ,217			149,309	33 ,156 ,908
合 計	總 值	33 ,306 ,217			149,309	33 ,156 ,908

財產管理人員

教師兼代
總務主任顏銘志

財產主管人員

教師兼代
總務主任顏銘志

會計單位核簽

兼任會計員劉 萍

機關首長

校長葉天文

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立白沙國民中學

各項費用彙計表
中華民國110年2月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	20,337,000	5,033,124	-15,303,876	-75.25
11 正式員額薪資		3,157,537	3,157,537	
113 職員薪金		3,036,511	3,036,511	
114 工員工資		121,026	121,026	
12 聘僱及兼職人員薪資		11,160	11,160	
124 兼職人員酬金		11,160	11,160	
15 獎金		1,498,351	1,498,351	
151 考績獎金		162,125	162,125	
152 年終獎金		1,336,226	1,336,226	
16 退休及卹償金		301,168	301,168	
161 職員退休及離職金		294,572	294,572	
162 工員退休及離職金		6,596	6,596	
18 福利費		64,908	64,908	
181 分擔員工保險費		41,908	41,908	
183 傷病醫藥費		7,000	7,000	
18Y 其他福利費		16,000	16,000	
2 服務費用	674,000	94,521	-579,479	-85.98
21 水電費		11,179	11,179	
212 工作場所電費		9,251	9,251	
214 工作場所水費		1,928	1,928	
22 郵電費		1,442	1,442	
221 郵費		304	304	
222 電話費		1,138	1,138	
25 修理保養及保固費		6,700	6,700	
257 雜項設備修護費		6,700	6,700	
27 一般服務費		75,200	75,200	

澎湖縣地方教育發展基金－澎湖縣立白沙國民中學

各項費用彙計表

中華民國110年2月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
279 外包費		5,500	5,500	
27D 計時與計件人員酬金		59,700	59,700	
27F 體育活動費		10,000	10,000	
3 材料及用品費	63,000	9,000	-54,000	-85.71
32 用品消耗		9,000	9,000	
32Y 其他用品消耗		9,000	9,000	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	23,000		-23,000	-100.00
51 購建固定資產	23,000		-23,000	-100.00
516 購置雜項設備	23,000		-23,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
9 其他	40,000	1,235	-38,765	-96.91
91 其他支出		1,235	1,235	
91Y 其他		1,235	1,235	
合 計	21,143,000	5,139,880	-16,003,120	-75.69

地方教育發展基金－澎湖縣立白沙國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 110年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	銀行存款-縣庫存款	3,728,323	3,728,323	
	銀行存款-保管款	1,900,710	1,900,710	
	銀行存款-定期存款	1,186,000	1,186,000	
	零用及週轉金	30,000	30,000	
	退休及離職準備金	1,521,153	1,521,153	
	存出保證金	1,000	1,000	
	暫付及待結轉帳項		90,794	
	202000 午餐費	8,000		
	500063 辦理精進教師課堂教學能力相關計畫	60,988		
	500064 辦理補救教學計畫	21,806		
	應付代收款		3,027,504	
	100002 勞保費	11,741		
	100003 健保費	43,420		
	100008 勞工退休金	1,428		
	202000 午餐費	135,121		
	203004 獎學金	98,960		
	203010 教育儲蓄專戶	56,322		
	203013 定期存款獎學金	1,186,000		
	203043 捐款	79,056		
	500041 學校午餐廚工薪津	207,299		
	500047 國中技藝教育開辦計畫、宣導、研習、觀摩及成果發表活動經費	1,100		
	500064 辦理補救教學計畫	15,680		
	500069 外籍英語教師人事費及行政業務費	840,278		
	500077 改善教學環境相關設施設備經費	98,000		
	500092 推動教育優先區計畫	1,652		
	500095 英語教學相關計畫	25,000		
	500142 學習區完全免試國中提升品質計畫	37,168		
	500145 辦理美感教育計畫	54,790		
	500152 辦理科技教育推動計畫	3,792		
	500154 辦理12年國教課程綱要中小學階段前導學校協作計畫	130,697		
	存入保證金-保管款		150,000	
	300302 佑鑫科技有限公司：107學年度數位英語學習教室設備採購案保固金	20,000		

地方教育發展基金—澎湖縣立白沙國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 110 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	300303 創大教育用品社：108年教育部補助 學校教學設備採購保固金(109.12.24)	20,000		
	300304 群理營造：108年教育部補助充實家 政教室等設備工程保固金(111.03.19)	50,000		
	300305 寶欣營造有限公司：本校第一期校 舍防水隔熱工程保固金(114.09.01)	60,000		
	應付退休及離職金-公提儲金		1,521,153	
		1,521,153		
	土地		8,149,248	
		8,149,248		
	土地改良物		14,293,805	
		14,293,805		
	累計折舊-土地改良物		-13,863,809	
		-13,863,809		
	房屋及建築		38,661,445	
		38,661,445		
	累計折舊-房屋及建築		-17,985,007	
		-17,985,007		
	機械及設備		4,376,705	
		4,376,705		
	累計折舊-機械及設備		-2,594,661	
		-2,594,661		
	交通及運輸設備		1,321,247	
		1,321,247		
	累計折舊-交通及運輸設備		-591,877	
		-591,877		
	雜項設備		4,804,917	
		4,804,917		
	累計折舊-雜項設備		-3,415,105	
		-3,415,105		

澎湖縣地方教育發展基金

澎湖縣立白沙國民中學

編製日期：110 年 2 月 28 日

製表人員：劉 萍

TEL:06-9274400*364