

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 4 月份

主辦會計人員

兼任會計員 劉萍

基金主持人

教師兼任 王右邦

代

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 4 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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 4 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	25,000	1,499,000	-1,474,000	-98.33	8,122,000	9,596,000	-1,474,000	-15.36
財產收入	45	1,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	21,143,000	25,000	1,499,000	-1,474,000	-98.33	8,122,000	9,596,000	-1,474,000	-15.36
公庫撥款收入	462	20,867,000		1,474,000	-1,474,000	-100.00	8,022,000	9,496,000	-1,474,000	-15.52
政府其他撥入收入	46Y	276,000	25,000	25,000			100,000	100,000		
基金用途	5	21,143,000	2,436,352	1,499,000	937,352	62.53	8,053,437	9,596,000	-1,542,563	-16.08
國民教育計畫	53	21,120,000	2,436,352	1,476,000	960,352	65.06	8,053,437	9,573,000	-1,519,563	-15.87
建築及設備計畫	5M	23,000		23,000	-23,000	-100.00		23,000	-23,000	-100.00
購建固定資產		23,000		23,000	-23,000	-100.00		23,000	-23,000	-100.00
本期騰餘(短絀)	6	1,000	-2,411,352		-2,411,352		68,563		68,563	
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					2,346,766	1,815,210	531,556	29.28

註：

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立白沙國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 4 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				2,436,352	1,476,000	960,352	65.06
		累計數				8,053,437	9,573,000	-1,519,563	-15.87
建築及設備計畫		本月數				0	23,000	-23,000	-100.00
		累計數				0	23,000	-23,000	-100.00

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 4 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		
資產	71,607,367	38,151,579	225,000		597,162	33,083,626
非理財目的之長期投資						8,149,248
土地	8,149,248					420,163
土地改良物	14,293,805	13,853,976			19,666	20,663,719
房屋及建築	38,661,445	17,874,660	98,000		221,066	1,817,072
機械及設備	4,376,705	2,502,363	127,000		184,270	702,700
交通及運輸設備	1,321,247	564,563			53,984	1,330,724
雜項設備	4,804,917	3,356,017			118,176	
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 4 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：

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立白沙國民中學

長期負債變動表

中華民國 110 年 4 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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 4 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形				比較增減	差異或落 後原因	改進 措施	
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		累計執行數							
							實支數	應付 未付數	合計	%				金額
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		23,000			23,000	23,000					-23,000	-100.00		
雜項設備		23,000			23,000	23,000					-23,000	-100.00		
購建中固定資產														
總計		23,000			23,000	23,000					-23,000	100.00		



## 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4月30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	40,911,984	100.00	負債	2	5,481,592	13.40
流動資產	11	6,298,205	15.39	流動負債	21	3,820,439	9.34
現金	1101	6,298,205	15.39	應付款項	2102	3,820,439	9.34
銀行存款	110102	6,268,205	15.32	應付代收款	210203	3,820,439	9.34
銀行存款-縣庫存款	110102-1	2,315,766	5.66	其他負債	28	1,661,153	4.06
銀行存款-保管款	110102-2	2,766,439	6.76	什項負債	2801	1,661,153	4.06
銀行存款-定期存款	110102-3	1,186,000	2.90	存入保證金	280104	140,000	0.34
零用及週轉金	110103	30,000	0.07	存入保證金-保管款	280104-1	140,000	0.34
長期貸墊款及準備金	12	1,521,153	3.72	應付退休及離職金	280106	1,521,153	3.72
準備金	1203	1,521,153	3.72	應付退休及離職金-公掛	280106-1	1,521,153	3.72
退休及離職準備金	120301	1,521,153	3.72	淨資產	3	35,430,392	86.60
固定資產	14	33,083,626	80.87	淨資產	31	35,430,392	86.60
土地	1401	8,149,248	19.92	淨資產	3101	35,430,392	86.60
土地	140101	8,149,248	19.92	累積餘額	310101	35,733,991	87.34
土地改良物	1402	420,163	1.03	本期短絀	310103	-303,599	-0.74
土地改良物	140201	14,293,805	34.94	合計：		40,911,984	

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4月30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	-13,873,642	-33.91				
房屋建築及設備	1404	20,663,719	50.51				
房屋建築及設備	140401	38,759,445	94.74				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-18,095,726	-44.23				
機械及設備	1405	1,817,072	4.44				
機械及設備	140501	4,503,705	11.01				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,686,633	-6.57				
交通及運輸設備	1406	702,700	1.72				
交通及運輸設備	140601	1,321,247	3.23				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-618,547	-1.51				
雜項設備	1407	1,330,724	3.25				
雜項設備	140701	4,804,917	11.74				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,474,193	-8.49				
其他資產	18	9,000	0.02				
		0		信託代理與保證負債		0	

信託代理與保證資產

註：

信託代理與保證負債

## 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4月30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		
什項資產	1801	9,000	0.02				
存出保證金	180101	1,000	0.00				
暫付及待結轉帳項	180105	8,000	0.02				
合計：		40,911,984					

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4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	152,000	8,347,000
政府撥入收入	25,000	8,122,000
公庫撥款收入		8,022,000
政府其他撥入收入	25,000	100,000
其他收入	127,000	225,000
受贈收入	127,000	225,000
支出	2,585,149	8,650,599
人事支出	2,402,278	7,850,214
人事支出	2,402,278	7,850,214
業務支出	34,074	191,263
業務支出	34,074	191,263
折舊、折耗及攤銷	148,797	597,162
固定資產折舊	148,797	597,162
其他支出		11,960
其他支出		11,960
本期賸餘(短絀)	-2,433,149	-303,599
期初淨資產		35,733,991
解繳公庫		
期末淨資產		35,430,392

註：

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立白沙國民中學

11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 4 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	8,122,000	225,000	8,347,000	收入
政府撥入收入	8,122,000		8,122,000	政府撥入收入
其他收入		225,000	225,000	其他收入
基金用途	8,053,437	597,162	8,650,599	支出
用人費用	7,850,214		7,850,214	人事支出
服務費用	179,063	12,200	191,263	業務支出
材料及用品費	10,200	-10,200		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		597,162	597,162	折舊、折耗及攤銷
其他支出	11,960		11,960	其他支出
本期賸餘(短絀)	68,563	-372,162	-303,599	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	2,346,766	33,083,626	35,430,392	期末淨資產

註：本表調整數：

1. 其他收入調整數225,000元，係年度中補助計畫增購設備等225,000元。
2. 折舊、折耗及攤銷調整數597,162元，係折舊597,162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4月30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	9,596,000	25,000	8,122,000	-	-	1,474,000	25,000	8,122,000	1,474,000	18.15%		
	454 利息收入	-	-	-				-	-		#DIV/0!		
	462 縣(市)庫撥款收入	9,496,000	-	8,022,000			1,474,000	-	8,022,000	1,474,000	15.52%		
	46Y 政府其他撥入收入	100,000	25,000	100,000				25,000	100,000		0.00%		
	4YY 雜項收入	-	-	-				-	-				
	基金用途	9,596,000	2,436,352	8,053,437	-	-	1,542,563	2,436,352	8,083,437	1,542,563	19.08%		
1	用人費用	9,321,000	2,402,278	7,850,214			1,470,786	2,402,278	7,850,214	1,470,786	15.78%	-	
2	服務費用	214,000	34,074	179,063			34,937	34,074	179,063	34,937	16.33%	-	c
3	材料及用品費	21,000	-	10,200			10,800	-	10,200	10,800	51.43%	-	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	23,000	-	-			23,000	-	-	23,000	100.00%	-	
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		0.00%	-	
8	短絀與賠償給付	-	-	-				-	-			-	
9	其他	15,000	-	11,960			3,040	-	11,960	3,040	20.27%	-	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	-	2,411,352	2,346,766	-	-		2,411,352	2,315,760		-0.93%	31,000	

※賸餘原因分析，支出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  
110/04/01-110/04/30

06008 301澎湖縣白沙國民中學

列印日期：110/05/04  
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		10,374,203	5,647,085	4,727,118
110506008800301	301地方教育基金	110/04/01	14170100002741		25,000	收入數		10,399,203	5,647,085	4,752,118
110506008800301	301地方教育基金	110/04/01	14170100002741		0	收入數		10,399,203	5,647,085	4,752,118
110506008800301	301地方教育基金	110/04/01	00031	0400007		支付數	1,090,964	10,399,203	6,738,049	3,661,154
110506008800301	301地方教育基金	110/04/01	00032	0400133		支付數	81,486	10,399,203	6,819,535	3,579,668
110506008800301	301地方教育基金	110/04/01	00033	0400134		支付數	24,000	10,399,203	6,843,535	3,555,668
110506008800301	301地方教育基金	110/04/01	00034	0400135		支付數	210,171	10,399,203	7,053,706	3,345,497
110506008800301	301地方教育基金	110/04/06	00035	0400459		支付數	28,800	10,399,203	7,082,506	3,316,697
110506008800301	301地方教育基金	110/04/20	00036	0401746		支付數	5,500	10,399,203	7,088,006	3,311,197
110506008800301	301地方教育基金	110/04/29	00037	0402657		支付數	995,431	10,399,203	8,083,437	2,315,766
	小計				25,000		2,436,352			

澎湖縣立白沙國民中學  
差額解釋表(銀行存款-保管款)

名稱	臺灣銀行	中華民國	110年		公庫支票號	金額
			4月	30日		
摘要	日期	數	金		計	額
			小	計總		
<b>帳面結存(銀行存款-保管款)</b>						
澎湖縣立白沙國民中學代辦經費專戶00057160094059			1,916,474			2,766,439 *1.所有帳戶一一條列
澎湖縣立白沙國民中學午餐經費專戶00057160094210			440,743			2.帳面結存總計=銀行存款-保管款
澎湖縣立白沙國民中學教育儲蓄專戶024038003843			409,222			
<b>加：未兌現支票(代辦經費專戶)</b>						
澎湖縣政府	109/11/16	FB776627	134,894			
澎湖縣政府	109/11/16	FB776628	14,988			
方雅惠	110/3/25	FB794041	1,200			
澎湖縣政府	110/4/1	FB794904	2,747			
明輝工具五金行	110/4/12	FB794907	28,500			
方雅惠	110/4/12	FB794910	6,827			
東文行	110/4/12	FB794915	800			
賴岳興	110/4/12	FB794917	5,477			
賴怡臻	110/4/12	FB794918	7,288			
陳芊蓉	110/4/23	FB794924	4,913			
極光創意企業	110/4/23	FB794925	10,200			
東光體育用品社	110/4/23	FB794926	4,800			
<b>減：途存款項(代辦經費專戶)</b>						
<b>加：未兌現支票(午餐經費專戶)</b>						
東文行	110/4/23	FB759993	10,550			10,550
<b>減：未兌現支票(午餐經費專戶)</b>						
<b>加：未兌現支票(教育儲蓄專戶)</b>						
極光創意企業	110/4/23	KA3990287	16,200			16,200
<b>公庫結存</b>						
澎湖縣立白沙國民中學代辦經費專戶00057160094059			2,139,108			
澎湖縣立白沙國民中學午餐經費專戶00057160094210			451,293			
澎湖縣立白沙國民中學教育儲蓄專戶24038003843			425,422			
出納	幹事 蔡秀玉	主管	會計 蔡任賢	主任 蔡萍	校長	校長

校長 蔡天文

教師 蔡代顏 銘志

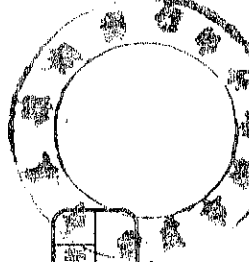


業務交易  
存摺代號 76

澎湖縣農會

支農存款對帳單

中華民國 年 月 日



支農存款: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 號 B 0044 0 1100429 1671 06 00 15:49 094059 11004011100429 澎湖縣 01

機 處理戶號 類別 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	1004010000	電匯	0040244		93,352.0	93,352.0	2,113,037.0	澎湖縣
2	1004010000	電匯	0040244		3,064.0		2,116,101.0	澎湖縣
3	1004010000	電匯	0040244		210,171.0		2,326,272.0	澎湖縣
4	1004010071	專限	0794043	7,996.0			2,318,276.0A	
5	1004010378	電匯	0040244		30,000.0		2,348,276.0B	鳳凰國
6	1004070079	專限	0794045	1,800.0			2,346,476.0A	
7	1004070080	專限	0794044	6,000.0			2,340,476.0A	
8	1004070089	專限	0794903	700.0			2,339,776.0A	
9	1004070091	專限	0794902	17,428.0			2,322,348.0A	
10	1004070093	專限			311.0		2,322,659.0A	
11	1004080000	電匯	8051216		18,000.0		2,340,659.0	財團法
12	1004080032	專限	0794048	23,495.0			2,317,164.0A	
13	1004080033	專限	0794030	4,200.0			2,312,964.0A	
14	1004080034	專限	0794040	2,400.0			2,310,564.0A	
15	1004080035	專限	0794034	20,000.0			2,290,564.0A	
16	1004080036	專限	0794049	324,420.0			1,966,144.0A	
17	1004090000	電匯	0060110		80,000.0		2,046,144.0	財團法
18	1004090039	現金	0794905	13,791.0			2,032,353.0A	
19	1004090000	電匯	0040244		39,996.0		2,072,349.0	澎湖縣
20	1004120034	專限	0794901	76,070.0			1,996,279.0A	
21	1004130000	電匯	0040244		60,000.0		2,056,279.0	澎湖縣
22	1004130000	電匯	0040244		126,000.0		2,182,279.0	澎湖縣
23	1004130050	專限	0794906	700.0			2,181,579.0A	
24	1004140029	現金	0794047	2,000.0			2,179,579.0A	
25	1004140000	電匯	0040244		84,500.0		2,264,079.0	澎湖縣
26	1004150089	專限	0794920	18,851.0			2,245,228.0A	
27	1004160000	電匯	0040244		100,000.0		2,345,228.0	澎湖縣
28	1004180053	專限	0794919	3,600.0			2,341,628.0A	
29	1004190054	專限	0794913	15,815.0			2,325,813.0A	
30	1004190000	電匯	0040244		12,000.0		2,337,813.0	澎湖縣

業務交易  
代號 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	分會代號	科目	帳號	支號
存摺存款:20	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 碼	B 0044 0 1100429 1671 06 00 15:49 094059	11004011100429	澎湖縣 02
機 號	處理序號	狀況	處理日期
操作主管	時間	全	帳
號	起日	訖日	頁數

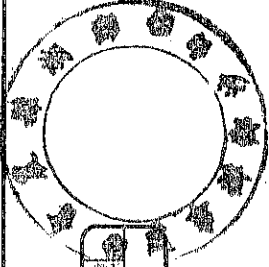
No.	交易日期	序號	摘要	支票號碼	支出金額	存入金額	備註
1	1100420004	轉帳	0794911	6,500.0	4,913.0	2,335,826.0	澎湖縣
2	1100420000	電匯	0040244	6,000.0		2,329,826.0	0A
3	1100421004	轉帳	0794909		20,000.0	2,349,826.0	0A公庫票
4	1100421005	轉帳				2,349,166.0	0A
5	1100422003	現金	0794922	660.0		2,348,806.0	0A
6	1100422003	現金	0794040	360.0		2,330,806.0	0A
7	1100422003	現金	0794923	18,000.0		2,330,556.0	0A
8	1100422003	現金	0794921	250.0		2,323,268.0	0A
9	1100422004	轉帳	0794916	7,288.0		2,319,868.0	0A
10	1100422004	轉帳	0794908	3,400.0		2,319,405.0	0A
11	1100422005	轉帳	0794053	463.0		2,318,723.0	0A
12	1100422005	轉帳	0794912	682.0	36,000.0	2,354,723.0	澎湖縣
13	1100426000	電匯	0040244	3,949.0		2,350,774.0	0A
14	1100427002	轉帳	0794914	45,442.0		2,305,332.0	0A
15	1100427002	轉帳	0794929	15,000.0		2,290,332.0	0A
16	1100427005	轉帳	0794931	5,000.0		2,285,332.0	0A
17	1100427005	現金	0794927	81,800.0		2,203,532.0	0A
18	1100427005	現金	0794930	65,374.0		2,138,158.0	0A
19	1100427005	現金	0794928		950.0	2,139,108.0	國立長
20	1100428000	電匯	0040244				
21							
22							
23							
24							
25							
26							
27							
28							
29							
30							

業務交易  
76

澎湖縣農會

支票存款對帳單

中華民國 年 月 日



分會代號 科目 帳號 起日 迄日

支票存款:10  
存摺存款:20

編號: 094210

戶名: 白沙國民中學午餐專戶

電話:

09710

帳號 B 0044 0 1100429 1671 06 00 15:50 094210 11004011100429 白沙國 01

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	1100401	0000	電匯	0040244		10,500.0	394,843.0	海花湖縣
2	1100408	0000	電匯	0040244		109,056.0	503,899.0	海花湖縣
3	1100407	0090	轉帳			700.0	504,599.0A	
4	1100407	0098	轉帳	0759990	311.0		504,288.0A	
5	1100408	0039	轉帳	0759988	1,912.0		502,376.0A	
6	1100413	0051	轉帳			700.0	503,076.0A	
7	1100414	0021	轉帳	0759991	8,308.0		494,768.0A	
8	1100420	0000	電匯	0040244		27,724.0	522,492.0	海花湖縣
9	1100421	0041	轉帳	0759987	3,650.0		518,842.0A	
10	1100422	0061	轉帳	0759992	48,116.0		470,726.0A	
11	1100429	0041	轉帳	0759989	19,433.0		451,293.0A	
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26								
27								
28								
29								
30								

交易明細查詢

列印日期：2021/05/03

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	2021/04/01 - 2021/04/30		

筆次	交易日期	支票號碼	交易金額		對方行 對方帳號	結餘金額	更正	交易摘要 備註
			提取	存入				
1	2021/04/27			355,000.00	007 第一商業銀行 1473 跨行匯入	466,322.00		匯入 臺灣集中保管結 算所股份有
2	2021/04/29	3990286	40,900.00		000	425,422.00		轉帳

# 澎湖縣立白沙國中

## 財產增減結存表

中華民國 110年 04月 01日 起至 110年 04月 30日止

製表日期：民國 110年05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	2,546,640	8,149,248						2,546,640	8,149,248
土地改良物	個	8	425,079					4,916	8	420,163
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	20,719,079					55,360	424.09
機械及設備	件	193	1,736,032	1	127,000			45,960	194	1,817,072
交通運輸及設備	船	艘	20						20	
	飛機	架								
	汽(機)車	輛	3						3	
	其他	件	14	715,714					13,014	14
雜項設備	圖書	冊(套)	2						2	
	博物	件	7						7	
	其他	件	190	1,360,271					29,547	190
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		463	33,105,423	1	127,000			148,797	464	33,083,626

填表 教師兼代辦主任 顏銘志 覆核 主辦財產管理人員 教師兼代辦主任 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

中華民國 110年04月01日 起至 110年04月30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	425,079			4,916	420,163
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	20,719,079			55,360	20,663,719
三.機械及設備	數量	193	1			194
	價值	1,736,032	127,000		45,960	1,817,072
四.交通及運輸設備	數量	37				37
	價值	715,714			13,014	702,700
五.雜項設備	數量	199				199
	價值	1,360,271			29,547	1,330,724
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	33,105,423	127,000		148,797	33,083,626
合計	總值	33,105,423	127,000		148,797	33,083,626

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

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4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	7,850,214	-12,486,786	-61.40
11 正式員額薪資		5,357,772	5,357,772	
113 職員薪金		5,153,944	5,153,944	
114 工員工資		203,828	203,828	
12 聘僱及兼職人員薪資		42,840	42,840	
124 兼職人員酬金		42,840	42,840	
15 獎金		1,508,951	1,508,951	
151 考績獎金		172,725	172,725	
152 年終獎金		1,336,226	1,336,226	
16 退休及卹償金		629,048	629,048	
161 職員退休及離職金		615,856	615,856	
162 工員退休及離職金		13,192	13,192	
18 福利費		311,603	311,603	
181 分擔員工保險費		268,803	268,803	
183 傷病醫藥費		7,000	7,000	
18Y 其他福利費		35,800	35,800	
2 服務費用	674,000	179,063	-494,937	-73.43
21 水電費		20,284	20,284	
212 工作場所電費		16,468	16,468	
214 工作場所水費		3,816	3,816	
22 郵電費		3,584	3,584	
221 郵費		429	429	
222 電話費		3,155	3,155	
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		143,348	143,348	

## 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4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		16,500	16,500	
27D 計時與計件人員酬金		116,848	116,848	
27F 體育活動費		10,000	10,000	
29 公共關係費		5,147	5,147	
291 公共關係費		5,147	5,147	
3 材料及用品費	63,000	10,200	-52,800	-83.81
32 用品消耗		10,200	10,200	
321 辦公(事務)用品		1,200	1,200	
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	11,960	-28,040	-70.10
91 其他支出		11,960	11,960	
91Y 其他		11,960	11,960	
合計	21,143,000	8,053,437	-13,089,563	-61.91



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	2,315,766	2,315,766	
	銀行存款-保管款	2,766,439	2,766,439	
	銀行存款-定期存款	1,186,000	1,186,000	
	零用及週轉金	30,000	30,000	
	退休及離職津備金	1,521,153	1,521,153	
	存出保證金	1,000	1,000	
	暫付及待結轉帳項	8,000	8,000	
	202000 午餐費			
	應付代收款	12,281		
	100002 勞保費	46,038		
	100003 健保費	1,440		
	100008 勞工退休金			
	202000 午餐費	270,241		
	203004 獎學金	87,760		
	203010 教育儲蓄專戶	409,222		
	203013 定期存款獎學金	1,186,000		
	203023 國中教育會考工作費	950		
	203026 海洋環境教育課程與教學伙伴學校 實施計畫	30,000		
	203043 捐款			
	500035 基層運動選手訓練站	73,056		
	500041 學校午餐廚工薪津	100,000		
	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	178,502		
	500058 本土教育整體推動方案	132,583		
	500063 辦理精進教師課堂教學能力相關計 畫	12,000		
	500064 辦理補救教學計畫	55,126		
	500069 外籍英語教師人事費及行政業務費	15,680		
	500086 校園網路電路及環境推動學校計畫	586,258		
	500092 推動教育優先區計畫	26,674		
	500095 英語教學相關計畫	1,652		
	500142 學習區完全免試國中提升品質計畫	20,800		
	500145 辦理美感教育計畫	248,710		
	500152 辦理科技教育推動計畫	68,494		
	500154 辦理12年國教課程綱要中小學階段 前導學校協作計畫	110,392		
		104,672		

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	
500175	提升國中小自然科學領域教學設備計畫	41,908		
	存入保證金-保管款	10,000	140,000	
300201	弘祥土木包工業：視聽教室優化工程履約保證金	20,000		
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	50,000		
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)	60,000		
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)			
	應付退休及離職金-公提儲蓄金	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	-13,873,642	-13,873,642	
	房屋及建築	38,759,445	38,759,445	
	累計折舊-房屋及建築	-18,095,726	-18,095,726	
	機械及設備	4,503,705	4,503,705	
	累計折舊-機械及設備	-2,686,633	-2,686,633	
	交通及運輸設備	1,321,247	1,321,247	
	累計折舊-交通及運輸設備	-618,547	-618,547	
	雜項設備	4,804,917	4,804,917	
	累計折舊-雜項設備	-3,474,193	-3,474,193	

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4月30日

製表人員：劉 萍

TEL:06-9274400\*364