

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 5 月份

主辦會計人員



基金主持人



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 5 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 5 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	981,636	1,476,000	-494,364	-33.49	9,103,636	11,072,000	-1,968,364	-17.78
財產收入	45	1,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	21,143,000	981,636	1,476,000	-494,364	-33.49	9,103,636	11,072,000	-1,968,364	-17.78
公庫撥款收入	462	20,867,000	956,636	1,451,000	-494,364	-34.07	8,978,636	10,947,000	-1,968,364	-17.98
政府其他撥入收入	46Y	276,000	25,000	25,000			125,000	125,000		
基金用途	5	21,143,000	482,240	1,476,000	-993,760	-67.33	8,535,677	11,072,000	-2,536,323	-22.91
國民教育計畫	53	21,120,000	482,240	1,476,000	-993,760	-67.33	8,535,677	11,049,000	-2,513,323	-22.75
建築及設備計畫	5M	23,000						23,000	-23,000	-100.00
購建固定資產		23,000						23,000	-23,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	1,000	499,396		499,396		567,959		567,959	
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					2,846,162	1,815,210	1,030,952	56.80

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 5 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				482,240	1,476,000	-993,760	-67.33
		累計數				8,535,677	11,049,000	-2,513,323	-22.75
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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

3

中華民國 110 年 5 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		747,579	32,933,209
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			24,583	415,246
房屋及建築	38,661,445	17,874,660	98,000		276,425	20,608,360
機械及設備	4,376,705	2,502,363	127,000		231,858	1,769,484
交通及運輸設備	1,321,247	564,563			66,997	689,687
雜項設備	4,804,917	3,356,017			147,716	1,301,184
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 5 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 5 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 5 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						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				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
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5月31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	40,993,895	100.00	負債	2	5,214,524	12.72
流動資產	11	6,530,533	15.93	流動負債	21	3,553,371	8.67
現金	1101	6,530,533	15.93	應付款項	2102	3,553,371	8.67
銀行存款	110102	6,500,533	15.86	應付代收款	210203	3,553,371	8.67
銀行存款-縣庫存款	110102-1	2,815,162	6.87	其他負債	28	1,661,153	4.05
銀行存款-保管款	110102-2	2,499,371	6.10	什項負債	2801	1,661,153	4.05
銀行存款-定期存款	110102-3	1,186,000	2.89	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	3.71	應付退休及離職金	280106	1,521,153	3.71
準備金	1203	1,521,153	3.71	應付退休及離職金-公積	280106-1	1,521,153	3.71
退休及離職準備金	120301	1,521,153	3.71	淨資產	3	35,779,371	87.28
固定資產	14	32,933,209	80.34	淨資產	31	35,779,371	87.28
土地	1401	8,149,248	19.88	淨資產	3101	35,779,371	87.28
土地	140101	8,149,248	19.88	累積餘額	310101	35,733,991	87.17
土地改良物	1402	415,246	1.01	本期騰餘	310102	45,380	0.11
土地改良物	140201	14,293,805	34.87	合計：		40,993,895	

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5月31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	-13,878,559	-33.86				
房屋建築及設備	1404	20,608,360	50.27				
房屋建築及設備	140401	38,759,445	94.55				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-18,151,085	-44.28				
機械及設備	1405	1,769,484	4.32				
機械及設備	140501	4,503,705	10.99				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,734,221	-6.67				
交通及運輸設備	1406	689,687	1.68				
交通及運輸設備	140601	1,321,247	3.22				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-631,560	-1.54				
雜項設備	1407	1,301,184	3.17				
雜項設備	140701	4,804,917	11.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,503,733	-8.55				
其他資產	18	9,000	0.02				

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5月31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：		40,993,895					

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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	981,636	9,328,636
政府撥入收入	981,636	9,103,636
公庫撥款收入	956,636	8,978,636
政府其他撥入收入	25,000	125,000
其他收入		225,000
受贈收入		225,000
支出	632,657	9,283,256
人事支出	419,644	8,269,858
人事支出	419,644	8,269,858
業務支出	58,642	249,905
業務支出	58,642	249,905
折舊、折耗及攤銷	150,417	747,579
固定資產折舊	150,417	747,579
其他支出	3,954	15,914
其他支出	3,954	15,914
本期賸餘(短絀)	348,979	45,380
期初淨資產		35,733,991
解繳公庫		
期末淨資產		35,779,371

註：

## 澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立白沙國民中學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 5 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	9,103,636	225,000	9,328,636	收入
政府撥入收入	9,103,636		9,103,636	政府撥入收入
其他收入		225,000	225,000	其他收入
基金用途	8,535,677	747,579	9,283,256	支出
用人費用	8,269,858		8,269,858	人事支出
服務費用	237,705	12,200	249,905	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		
		747,579	747,579	折舊、折耗及攤銷
其他支出	15,914		15,914	其他支出
本期賸餘(短絀)	567,959	-522,579	45,380	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	2,846,162	32,933,209	35,779,371	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747,579元，係折舊747,579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

中華民國110年5月31日

單位：新臺幣元

代號：06008

編號	會計科目	預算分配累計數	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	11,072,000	981,636	9,103,636	-	-	1,968,364	981,636	9,103,636	1,968,364	21.62%	-	-
	454 利息收入	-	-	-			-	-	-	-	#DIV/0!		
	462 縣(市)庫撥款收入	10,947,000	956,636	8,978,636			1,968,364	956,636	8,978,636	1,968,364	17.98%		
	46Y 政府其他撥入收入	125,000	25,000	125,000			-	25,000	125,000	-	0.00%		
	4YY 雜項收入	-	-	-			-	-	-	-			
	基金用途	11,072,000	482,240	8,535,677	-	-	2,536,323	482,240	8,565,677	2,536,323	29.61%		
1	用人費用	10,728,000	419,644	8,269,858			2,458,142	419,644	8,269,858	2,458,142	22.91%	-	
2	服務費用	274,000	58,642	237,705			36,295	58,642	237,705	36,295	13.25%	-	c
3	材料及用品費	27,000	-	10,200			16,800	-	10,200	16,800	62.22%	-	c
4	租金、償價與利息	-	-	-			-	-	-	-		-	
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	18,000	3,954	15,914			2,086	3,954	15,914	2,086	11.59%	-	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	-	499,396	2,846,162	-	-	-	499,396	2,815,162	-	-7.99%	-	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.預算分配與計畫不實。l.其他。

澎湖縣政府  
歲出各機關對帳單

110/05/01-110/05/31

06008 301澎湖縣白沙國民中學

列印日期：110/06/04

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		10,399,203	8,083,437	2,315,766
110506008800301	301地方教育基金	110/05/03	14173400003621		25,000	收入數		10,424,203	8,083,437	2,340,766
110506008800301	301地方教育基金	110/05/03	14173400003621		956,636	收入數		11,380,839	8,083,437	3,297,402
110506008800301	301地方教育基金	110/05/03	00038	0500024		支付數	105,504	11,380,839	8,188,941	3,191,898
110506008800301	301地方教育基金	110/05/03	00039	0500025		支付數	81,486	11,380,839	8,270,427	3,110,412
110506008800301	301地方教育基金	110/05/03	00040	0500026		支付數	24,000	11,380,839	8,294,427	3,086,412
110506008800301	301地方教育基金	110/05/03	00041	0500027		支付數	188,308	11,380,839	8,482,735	2,898,104
110506008800301	301地方教育基金	110/05/03	00042	0500028		支付數	16,920	11,380,839	8,499,655	2,881,184
110506008800301	301地方教育基金	110/05/13	00043	0501312		支付數	5,500	11,380,839	8,505,155	2,875,684
110506008800301	301地方教育基金	110/05/19	00044	0501786		支付數	16,000	11,380,839	8,521,155	2,859,684
110506008800301	301地方教育基金	110/05/19	00045	0501787		支付數	16,000	11,380,839	8,537,155	2,843,684
110506008800301	301地方教育基金	110/05/21	00046	0502124		支付數	28,522	11,380,839	8,565,677	2,815,162
	小計				981,636		482,240			

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	5	月	31	日	金額	
									小計	總計
摘要	公庫支票號	數								
帳面結存(銀行存款-保管款)									2,499,371	*1.所有帳戶一一條列 2.帳面結存總計=銀行存款-保管款
澎湖縣立白沙國民中學代辦經費專戶00057160094059									1,706,361	
澎湖縣立白沙國民中學午餐經費專戶00057160094210									383,788	
澎湖縣立白沙國民中學教育儲蓄專戶024038003843									409,222	
加：未兌現支票(代辦經費專戶)									210,404	
澎湖縣政府			109/11/16					FB776627	134,894	
澎湖縣政府			109/11/16					FB776628	14,988	
澎湖縣政府			110/4/1					FB794904	2,747	
明輝工具五金行			110/4/12					FB794907	28,500	
賴岳興			110/4/12					FB794917	5,477	
蔡青果商行			110/5/11					FB794941	1,095	
呂淑燕			110/5/11					FB794942	3,600	
柯約翰			110/5/24					FB794950	1,783	
李錫文			110/5/24					FB805753	2,000	
和權通運有限公司			110/5/24					FB805754	2,000	
阿米格企業社			110/5/24					FB805755	2,000	
金自成商會			110/5/24					FB805756	600	
陳芊蓉			110/5/27					FB805759	720	
潘姿延			110/5/27					FB805760	10,000	
減：逕存款項(代辦經費專戶)										
加：未兌現支票(午餐經費專戶)									34,014	
蔡青果商行			110/5/11					FB805552	34,014	
未兌現支票(午餐經費專戶)										
加：未兌現支票(教育儲蓄專戶)										
公庫結存									2,743,789	
澎湖縣立白沙國民中學代辦經費專戶00057160094059									1,916,765	
澎湖縣立白沙國民中學午餐經費專戶00057160094210									417,802	
澎湖縣立白沙國民中學教育儲蓄專戶24038003843									409,222	
出納	幹事蔡秀玉	主管	教師兼代辦經費專戶	會計	兼任會計	萍	校長	葉天文		

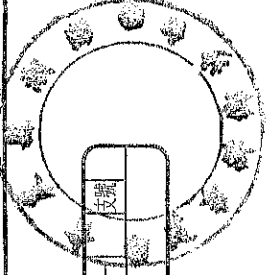


業務代號  
76

澎湖縣農會

支票存款對帳單

中華民國 年 月 日



支票存款: 10  
存摺存款: 20

分會代號: | | | | | 科目: | | | | | 帳號: | | | | | 起日: | | | | | 迄日: | | | | |

編號: 09059  
PK059

戶名: 澎湖縣立白沙國民中學

電話: 06-9931006

認 證 欄

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 迄 日 戶 名 頁數

B 0065 0 1100531 1671 06 00 15:50 094059 11005011100531 澎湖縣 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	1005030000	電匯	0040244	0040244		95,004.0	2,234,112.0	澎湖縣
2	1005030000	電匯	0040244	0040244		2,364.0	2,236,476.0	澎湖縣
3	1005030000	電匯	0040244	0040244	188,308.0		2,424,784.0	澎湖縣
4	1005030000	電匯	0040244	0040244	1,600.0		2,426,384.0	澎湖縣
5	1005030051	轉帳	0794910	0794910	6,827.0		2,419,557.0A	
6	1005030052	轉帳	0794926	0794926	4,800.0		2,414,757.0A	
7	1005030053	轉帳	0794041	0794041	1,200.0		2,413,557.0A	
8	1005030000	電匯	0040244	0040244	98,500.0		2,512,057.0	澎湖縣
9	1005030091	現金			6,000.0		2,518,057.0A	
10	1005030055	轉帳	0794935	0794935	700.0		2,517,357.0B	
11	1005030068	轉帳	0794934	0794934	17,428.0		2,499,929.0B	
12	1005040051	轉帳	0794937	0794937	30,577.0		2,469,352.0A	
13	1005040052	轉帳	0794915	0794915	800.0		2,468,552.0A	
14	1005030035	轉帳	0794932	0794932	302,557.0		2,165,995.0A	
15	1005050055	轉帳			311.0		2,166,306.0A	
16	1005060051	轉帳	0794936	0794936	7,000.0		2,159,306.0A	
17	1005060052	轉帳	0794933	0794933	76,070.0		2,083,236.0A	
18	1005060053	轉帳	0794925	0794925	10,200.0		2,073,036.0A	
19	1005120008	轉帳	0794918	0794918	7,288.0		2,065,748.0A	
20	1005170023	轉帳			6,000.0		2,071,748.0B	
21	1005170068	轉帳	0794949	0794949	21,160.0		2,050,588.0A	
22	1005170081	轉帳	0794948	0794948	13,888.0		2,036,700.0B	
23	1005170085	現金	0794938	0794938	800.0		2,035,900.0A	
24	1005170086	現金	0794939	0794939	1,600.0		2,034,300.0A	
25	1005170087	現金	0794940	0794940	950.0		2,033,350.0A	
26	1005180047	轉帳	0794944	0794944	1,800.0		2,031,550.0A	
27	1005190040	轉帳	0794946	0794946	2,800.0		2,028,750.0A	
28	1005190041	轉帳	0794945	0794945	3,200.0		2,025,550.0A	
29	1005190042	轉帳	0794947	0794947	1,098.0		2,024,452.0A	
30	1005200018	轉帳			4,000.0		2,028,452.0A	

97/07/NET 共用版(百立)

核 章

經 辦

業務代號  
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  
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：06-9331006

認 證 標 機 處理序號 狀態 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

B 0065 0 1100531 1671 06 00 15:50 094059 11005011100531 澎湖縣 02

No.	交易日期	序號	摘要	支票號碼	支出金額	存入金額	餘 額	關 備 註
1	1100521	0046	轉帳	0794943	9,821.0		2,018,631.0A	
2	1100521	0000	轉進	0040244		28,522.0	2,047,153.0	澎湖縣
3	1100521	0000	轉進	0040244		23,730.0	2,070,883.0	澎湖縣
4	1100521	0000	轉進	0040244		4,488.0	2,075,371.0	澎湖縣
5	1100528	0043	轉帳	0805757	14,671.0		2,060,700.0A	
6	1100528	0044	轉帳	0794924	4,913.0		2,055,787.0A	
7	1100528	0061	轉帳	0805752	12,000.0		2,043,787.0A	
8	1100528	0062	轉帳	0805758	98,500.0		1,945,287.0A	
9	1100531	0045	轉帳	0805751	28,522.0		1,916,765.0A	
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

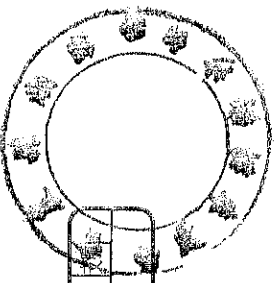
經 辦

業務代號  
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

094210

電話:

認證欄 交易日期 摘要 支票號碼 交易代號 處理日期 處理序號 狀態 時間 全帳 帳號 起日 訖日 戶名 頁數

B 0065 0 1100531 1671 06 00 15:51 094210 11005011100531 白沙國民中學午餐專戶 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	11005030000	轉匯	0040244	0040244		10,500.0	451,733.0	移入明細
2	11005030000	轉匯	0040244	0040244		700.0	452,433.0	移入明細
3	11005030057	轉帳				700.0	453,133.03	
4	11005040059	轉帳	0159993		10,550.0		452,643.0A	
5	11005050040	轉帳	0159994		1,912.0		450,731.0A	
6	11005050052	現金	0159999		2,535.0		448,176.0A	
7	11005050053	現金	0159998		6,585.0		441,591.0A	
8	11005050054	轉帳	0159996		311.0		441,280.0A	
9	11005210043	轉帳	0159995		17,404.0		423,876.0A	
10	11005310048	轉帳	0160000		6,074.0		417,802.0A	
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26								
27								
28								
29								
30								

核章

經理 辦

交易明細查詢

列印日期：2021/06/01

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	2021/05/01 - 2021/05/31		

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	2021/05/06	3990287	16,200.00		000	409,222.00		本交

# 澎湖縣立白沙國中

## 財產增減結存表

中華民國 110年 05月 01日 起至 110年 05月 31日止

製表日期：民國 110年06月01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	420,163					4,917	8	415,246
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	20,663,719					55,359	424.09
機械及設備	件	194	1,817,072					47,588	194	1,769,484
交通運輸及設備	船	艘	20						20	
	飛機	架								
	汽(機)車	輛	3						3	
	其他	件	14	702,700					13,013	14
雜項設備	圖書	冊(套)	2						2	
	博物	件	7						7	
	其他	件	190	1,330,724					29,540	190
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		464	33,083,626					150,417	464	32,933,209

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

主任 劉萍  
會計員 金萍

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05月01日 起至 110年05月31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	420,163			4,917	415,246
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	20,663,719			55,359	20,608,360
三.機械及設備	數量	194				194
	價值	1,817,072			47,588	1,769,484
四.交通及運輸設備	數量	37				37
	價值	702,700			13,013	689,687
五.雜項設備	數量	199				199
	價值	1,330,724			29,540	1,301,184
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	33,083,626			150,417	32,933,209
合計	總值	33,083,626			150,417	32,933,209

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5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	8,269,858	-12,067,142	-59.34
11 正式員額薪資		5,463,276	5,463,276	
113 職員薪金		5,257,131	5,257,131	
114 工員工資		206,145	206,145	
12 聘僱及兼職人員薪資		59,760	59,760	
124 兼職人員酬金		59,760	59,760	
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		792,526	792,526	
161 職員退休及離職金		776,036	776,036	
162 工員退休及離職金		16,490	16,490	
18 福利費		445,345	445,345	
181 分擔員工保險費		370,545	370,545	
183 傷病醫藥費		7,000	7,000	
18Y 其他福利費		67,800	67,800	
2 服務費用	674,000	237,705	-436,295	-64.73
21 水電費		35,529	35,529	
212 工作場所電費		31,713	31,713	
214 工作場所水費		3,816	3,816	
22 郵電費		5,881	5,881	
221 郵費		1,362	1,362	
222 電話費		4,519	4,519	
23 旅運費		375	375	
231 國內旅費		375	375	
25 修理保養及保固費		10,595	10,595	

## 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5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	%
257 雜項設備修護費		10,595	10,595	
27 一般服務費		177,422	177,422	
279 外包費		22,000	22,000	
27D 計時與計件人員酬金		145,422	145,422	
27F 體育活動費		10,000	10,000	
29 公共關係費		7,903	7,903	
291 公共關係費		7,903	7,903	
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	15,914	-24,086	-60.22
91 其他支出		15,914	15,914	
91Y 其他		15,914	15,914	
合計	21,143,000	8,535,677	-12,607,323	-59.63



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	2,815,162	2,815,162	
	銀行存款-保管款	2,499,371	2,499,371	
	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	8,000	8,000	
	202000 午餐費	12,281		
	應付代收款	46,038		
	100002 勞保費	1,440		
	100003 健保費	232,913		
	100008 勞工退休金	86,960		
	202000 午餐費	409,222		
	203004 獎學金	1,186,000		
	203010 教育儲蓄專戶	30,000		
	203013 定期存款獎學金			
	203026 海洋環境教育課程與教學伙伴學校 實施計畫	73,056		
	203043 捐款	100,000		
	500035 基層運動選手訓練站	158,875		
	500041 學校午餐廚工薪津	23,730		
	500043 消防安全、公共安全設備檢查維修 及老舊危險校舍鑑定費用	99,173		
	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	12,000		
	500058 本土教育整體推動方案	3,200		
	500059 推動閱讀及圖書館、空間改造相關 費用	55,126		
	500063 辦理精進教師課堂教學能力相關計 畫	15,680		
	500064 辦理補救教學計畫	98,500		
	500065 辦理各項專案計畫經費	472,449		
	500069 外籍英語教師人事費及行政業務費	26,674		
	500086 校園網路電路及環境推展學校計畫	6,140		
	500092 推動教育優先區計畫	13,800		
	500095 英語教學相關計畫	197,551		
	500142 學習區完全免試國中提升品質計畫			

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	
500145	辦理美感教育計畫	64,574		
500152	辦理科技教育推動計畫	11,892		
500154	辦理12年國教課程綱要中小學階段 前導學校協作計畫	74,189		
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	弘祥土木工程：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	-13,878,559	-13,878,559	
	房屋建築及設備	38,759,445	38,759,445	
	累計折舊-房屋建築及設備	-18,151,085	-18,151,085	
	機械及設備	4,503,705	4,503,705	
	累計折舊-機械及設備	-2,734,221	-2,734,221	
	交通及運輸設備	1,321,247	1,321,247	
	累計折舊-交通及運輸設備	-631,560	-631,560	
	雜項設備	4,804,917	4,804,917	
	累計折舊-雜項設備	-3,503,733	-3,503,733	

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5月31日

製表人員：劉 萍

TEL:06-9274400\*364