

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 8 月份

主辦會計人員

萍  
劉任  
會計員

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 8 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 8 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	2,262,000	2,262,000			14,674,909	16,644,000	-1,969,091	-11.83
財產收入	45	1,000					273	1,000	-727	-72.70
利息收入	454	1,000					273	1,000	-727	-72.70
政府撥入收入	46	21,143,000	2,262,000	2,262,000			14,674,636	16,643,000	-1,968,364	-11.83
公庫撥款收入	462	20,867,000	2,237,000	2,237,000			14,474,636	16,443,000	-1,968,364	-11.97
政府其他撥入收入	46Y	276,000	25,000	25,000			200,000	200,000		
基金用途	5	21,143,000	2,210,436	2,262,000	-51,564	-2.28	13,495,179	16,643,000	-3,147,821	-18.91
國民教育計畫	53	21,120,000	2,210,436	2,262,000	-51,564	-2.28	13,495,179	16,620,000	-3,124,821	-18.80
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	51,564		51,564		1,179,730	1,000	1,178,730	117,873.00
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					3,457,933	1,816,210	1,641,723	90.39

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 8 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				2,210,436	2,262,000	-51,564	-2.28
		累計數				13,495,179	16,620,000	-3,124,821	-18.80
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

中華民國 110 年 8 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	891,628		1,205,616	33,141,800
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			39,332	400,497
房屋及建築	38,661,445	17,874,660	98,000		442,504	20,442,281
機械及設備	4,376,705	2,502,363	498,540		378,197	1,994,685
交通及運輸設備	1,321,247	564,563	25,000		105,626	676,058
雜項設備	4,804,917	3,356,017	270,088		239,957	1,479,031
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 8 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 8 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 8 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8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	41,124,042	100.00	負 債	2	4,524,309	11.00
流動資產	11	6,363,274	15.47	流動負債	21	2,863,156	6.96
現金	1101	6,363,274	15.47	應付款項	2102	2,863,156	6.96
銀行存款	110102	6,333,274	15.40	應付代收款	210203	2,863,156	6.96
銀行存款-縣庫存款	110102-1	3,426,933	8.33	其他負債	28	1,661,153	4.04
銀行存款-保管款	110102-2	1,720,341	4.18	什項負債	2801	1,661,153	4.04
銀行存款-定期存款	110102-3	1,186,000	2.88	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	3.70	應付退休及離職金	280106	1,521,153	3.70
準備金	1203	1,521,153	3.70	應付退休及離職金-公積	280106-1	1,521,153	3.70
退休及離職準備金	120301	1,521,153	3.70	淨資產	3	36,599,733	89.00
固定資產	14	33,141,800	80.59	淨資產	31	36,599,733	89.00
土地	1401	8,149,248	19.82	淨資產	3101	36,599,733	89.00
土地	140101	8,149,248	19.82	累積餘額	310101	35,733,991	86.89
土地改良物	1402	400,497	0.97	本期賸餘	310102	865,742	2.11
土地改良物	140201	14,293,805	34.76	合計：		41,124,042	
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8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	-13,893,308	-33.78				
房屋建築及設備	1404	20,442,281	49.71				
房屋建築及設備	140401	38,759,445	94.25				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-18,317,164	-44.54				
機械及設備	1405	1,994,685	4.85				
機械及設備	140501	4,875,245	11.85				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,880,560	-7.00				
交通及運輸設備	1406	676,058	1.64				
交通及運輸設備	140601	1,346,247	3.27				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-670,189	-1.63				
雜項設備	1407	1,479,031	3.60				
雜項設備	140701	5,075,005	12.34				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,595,974	-8.74				
其他資產	18	97,815	0.24				
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8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	97,815	0.24				
存出保證金	180101	1,000	0.00				
暫付及待結轉帳項	180105	96,815	0.24				
合計：		41,124,042					
信託代理與保證資產		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

## 收入支出表

中華民國110年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,341,640	15,566,537
財產收益		273
財產孳息收入		273
政府撥入收入	2,262,000	14,674,636
公庫撥款收入	2,237,000	14,474,636
政府其他撥入收入	25,000	200,000
其他收入	79,640	891,628
受贈收入	79,640	891,628
支出	2,367,291	14,700,795
人事支出	2,148,718	13,044,382
人事支出	2,148,718	13,044,382
業務支出	56,363	418,891
業務支出	56,363	418,891
折舊、折耗及攤銷	156,855	1,205,616
固定資產折舊	156,855	1,205,616
其他支出	5,355	31,906
其他支出	5,355	31,906
本期賸餘(短絀)	-25,651	865,742
期初淨資產		35,733,991
解繳公庫		
期末淨資產		36,599,733

註：

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 8 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	14,674,909	891,628	15,566,537	收入
財產收入	273		273	財產收益
政府撥入收入	14,674,636		14,674,636	政府撥入收入
其他收入		891,628	891,628	其他收入
基金用途	13,495,179	1,205,616	14,700,795	支出
用人費用	13,044,382		13,044,382	人事支出
服務費用	394,711	24,180	418,891	業務支出
材料及用品費	20,180	-20,180		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		1,205,616	1,205,616	折舊、折耗及攤銷
其他	31,906		31,906	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,179,730	-313,988	865,742	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	3,457,933	33,141,800	36,599,733	期末淨資產

註：本表調整數：

1. 其他收入調整數891,628元，係年度中補助計畫增購設備等891,628元。
2. 折舊、折耗及攤銷調整數1,205,616元，係折舊1,205,616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8月31日

單位：新臺幣元

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	16,644,000	2,262,000	14,674,909			1,969,091	2,262,000	14,674,909	1,969,091	13.42%		
	454 利息收入	1,000	-	273			727	-	273	727	72.70%		
	462 縣(市)庫撥款收入	16,443,000	2,237,000	14,474,636			1,968,364	2,237,000	14,474,636	1,968,364	11.97%		
	46Y 政府其他撥入收入	200,000	25,000	200,000				25,000	200,000		0.00%		
	4YY 雜項收入	-	-	-				-	-				
	基金用途	16,644,000	2,210,436	13,495,179			3,148,821	2,210,436	13,525,179	3,147,821	23.27%		
1	用人費用	16,116,000	2,148,718	13,044,382			3,071,618	2,148,718	13,044,382	3,071,618	19.06%	-	
2	服務費用	434,000	56,363	394,711			39,289	56,363	394,711	39,289	9.05%	-	c
3	材料及用品費	39,000	-	20,180			18,820	-	20,180	18,820	48.26%	-	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	4,000	-	4,000			-	-	4,000	-	0.00%	-	
8	短絀與賠償給付	-	-	-			-	-	-	-		-	
9	其他	27,000	5,355	31,906			4,906	5,355	31,906	4,906	-18.17%	-	c
	零用及週轉金	1,000	-	-			1,000	-	-	-		-	
	應付費用	-	-	-			-	-	30,000	-		-	30,000 零用金
	零用金賸餘收回	-	-	-			-	-	-	-		-	
	本期賸餘	-	51,564	3,457,933			-	51,564	3,426,933	-	-9.86%	-	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.摺節支出。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.管繕工程結餘。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

06008 301澎湖縣白沙國民中學

110/08/01-110/08/31

列印日期：110/09/06  
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		14,690,112	11,314,743	3,375,369
110506008800301	301地方教育基金	110/08/02	14171400006111		2,237,000	收入數		16,927,112	11,314,743	5,612,369
110506008800301	301地方教育基金	110/08/02	14171400006111		25,000	收入數		16,952,112	11,314,743	5,637,369
110506008800301	301地方教育基金	110/08/02	00064	0800198		支付數	942,772	16,952,112	12,257,515	4,694,597
110506008800301	301地方教育基金	110/08/02	00065	0800199		支付數	81,486	16,952,112	12,339,001	4,613,111
110506008800301	301地方教育基金	110/08/02	00066	0800200		支付數	24,000	16,952,112	12,363,001	4,589,111
110506008800301	301地方教育基金	110/08/02	00067	0800201		支付數	188,209	16,952,112	12,551,210	4,400,902
110506008800301	301地方教育基金	110/08/02	00068	0800202		支付數	265,936	16,952,112	12,817,146	4,134,966
110506008800301	301地方教育基金	110/08/18	00069	0801460		支付數	5,500	16,952,112	12,822,646	4,129,466
110506008800301	301地方教育基金	110/08/18	00070	0801461		支付數	674,889	16,952,112	13,497,535	3,454,577
110506008800301	301地方教育基金	110/08/30	00071	0802169		支付數	27,644	16,952,112	13,525,179	3,426,933
	小計				2,262,000		2,210,436			

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	日期	公庫支票號	數	金額		摘要
						小	計總	
						1,720,341		*1.所有帳戶——條列
帳面結存(銀行存款-保管款)								2.帳面結存總計=銀行存款-保管款
						1,003,721		澎湖縣立白沙國民中學代辦經費專戶00057160094059
						319,098		澎湖縣立白沙國民中學午餐經費專戶00057160094210
						397,522		澎湖縣立白沙國民中學教育儲蓄專戶024038003843
加：未兌現支票(代辦經費專戶)							413,296	
			109/11/16	FB776627		134,894		澎湖縣政府
			109/11/16	FB776628		14,988		澎湖縣政府
			110/7/5	FB806720		8,229		澎湖縣政府
			110/7/5	FB806721		74,059		澎湖縣政府
			110/7/22	FB806743		49,493		澎湖縣政府
			110/7/22	FB806744		5,499		澎湖縣政府
			110/8/2	FB806749		9,500		柯約翰
			110/8/9	FB807204		30,144		澎湖縣政府
			110/8/9	FB807205		3,349		澎湖縣政府
			110/8/25	FB807209		6,987		澎湖縣政府
			110/8/27	FB807211		44,550		中華郵政股份有限公司澎湖郵局
			110/8/27	FB807212		3,960		金自成商會
			110/8/31	FB807213		27,644		顏銘志
減：途存款項(代辦經費專戶)								
加：未兌現支票(午餐經費專戶)								
減：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							2,133,637	
						1,417,017		澎湖縣立白沙國民中學代辦經費專戶00057160094059
						319,098		澎湖縣立白沙國民中學午餐經費專戶00057160094210
						397,522		澎湖縣立白沙國民中學教育儲蓄專戶24038003843
出納	幹事蔡秀玉	主管	蔡任賢	會計	蔡任賢	萍	校長	校長

蔡任賢 蔡任賢 蔡任賢

蔡任賢 蔡任賢 蔡任賢

蔡任賢 蔡任賢 蔡任賢





業務代號 76

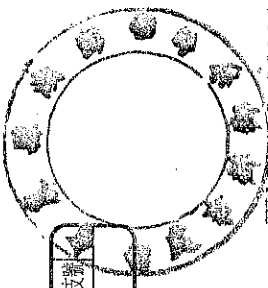
澎湖縣農會

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 4854059

戶名: 澎湖縣立白沙國民中學

電話: 06-9831006

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 訖 日 戶 名 頁 數  
B 0034 0 1100831 1671 06 00 15:57 094059 11008011100831 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	1008020000	0000	電匯	0040244		88,031.0	1,745,382.0	澎湖縣
2	1008020000	0000	電匯	0040244		2,354.0	1,747,746.0	澎湖縣
3	1008020000	0000	電匯	0040244		188,209.0	1,935,955.0	澎湖縣
4	1008030025	0025	轉帳	0806750	500.0		1,935,455.0A	
5	1008030032	0032	轉帳	0806736	35,625.0		1,899,760.0A	
6	1008030033	0033	轉帳	0806748	13,133.0		1,886,627.0A	
7	1008030034	0034	轉帳	0806734	75,606.0		1,811,021.0A	
8	1008040029	0029	轉帳	0807201	302,458.0		1,508,563.0A	
9	1008040040	0040	轉帳	0806728	1,306.0		1,507,257.0A	
10	1008160057	0057	轉帳	0807203	19,126.0		1,488,131.0A	
11	1008180000	0000	電匯	0040244		13,172.0	1,501,303.0	澎湖縣
12	1008200000	0000	電匯	0040244		4,000.0	1,505,303.0	澎湖縣
13	1008230070	0070	轉帳	0807202	66,000.0		1,439,303.0A	
14	1008240000	0000	電匯	0040244		32,830.0	1,472,133.0	澎湖縣
15	1008250019	0019	轉帳	0806747	3,200.0		1,468,933.0A	
16	1008250027	0027	現金			35.0	1,468,968.0A	
17	1008270029	0029	轉帳	0807206	13,172.0		1,455,796.0A	
18	1008270030	0030	轉帳	0806740	2,000.0		1,453,796.0A	
19	1008300044	0044	轉帳	0807208	7,333.0		1,446,463.0A	
20	1008300000	0000	電匯	0040244		27,644.0	1,474,107.0	澎湖縣
21	1008310014	0014	轉帳			260.0	1,474,367.0A	
22	1008310066	0066	轉帳	0807207	5,650.0		1,468,717.0A	
23	1008310078	0078	現金	0807210	51,700.0		1,417,017.0A	
24								
25								
26								
27								
28								
29								
30								

97/07NET 共用版(百立)

核 章

楊倫

經 辦

王



餘額查詢

列印日期：2021/09/01

公司戶名	081962225 澎湖縣立白沙國民中學
帳 號	024-038-00384-3 臺灣銀行澎湖分行
幣 別	新臺幣
帳戶餘額	397,522.00
可用餘額	397,522.00
未可抵用餘額	0.00
次日帳金額	0.00

# 澎湖縣立白沙國中

## 財產增減結存表

中華民國 110年 08月 01日 起至 110年 08月 30日止

製表日期：民國 110年09月02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	405,413						8	405,413
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	20,497,641					424.09	20,497,641
機械及設備	件	200	1,965,947	5	79,640			205	2,045,587	
交通運輸及設備	船	艘	20						20	
	飛機	架								
	汽(機)車	輛	3						3	
	其他	件	15	688,660					15	688,660
雜項設備	圖書	冊(套)	2						2	
	博物	件	7						7	
	其他	件	203	1,512,106					203	1,512,106
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		484	33,219,015	5	79,640				489	33,298,655

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

中華民國 110年08月01日 起至 110年08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	405,413			4,916	400,497
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	20,497,641			55,360	20,442,281
三.機 械 及 設 備	數 量	200	5			205
	價 值	1,965,947	79,640		50,902	1,994,685
四.交通及運輸設備	數 量	38				38
	價 值	688,660			12,602	676,058
五.雜 項 設 備	數 量	212				212
	價 值	1,512,106			33,075	1,479,031
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	33,219,015	79,640		156,855	33,141,800
合 計	總 值	33,219,015	79,640		156,855	33,141,800

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8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	13,044,382	-7,292,618	-35.86
11 正式員額薪資		8,491,788	8,491,788	
113 職員薪金		8,161,956	8,161,956	
114 工員工資		329,832	329,832	
12 聘僱及兼職人員薪資		37,800	37,800	
124 兼職人員酬金		37,800	37,800	
13 超時工作報酬		261,136	261,136	
131 加班費		261,136	261,136	
15 獎金		2,183,840	2,183,840	
151 考績獎金		847,614	847,614	
152 年終獎金		1,336,226	1,336,226	
16 退休及卹償金		1,282,960	1,282,960	
161 職員退休及離職金		1,256,576	1,256,576	
162 工員退休及離職金		26,384	26,384	
18 福利費		786,858	786,858	
181 分擔員工保險費		675,258	675,258	
183 傷病醫藥費		7,000	7,000	
18Y 其他福利費		104,600	104,600	
2 服務費用	674,000	394,711	-279,289	-41.44
21 水電費		76,216	76,216	
212 工作場所電費		69,478	69,478	
214 工作場所水費		6,738	6,738	
22 郵電費		10,803	10,803	
221 郵費		2,362	2,362	
222 電話費		8,441	8,441	
23 旅運費		3,750	3,750	

## 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8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	%
231 國內旅費		3,750	3,750	
25 修理保養及保固費		16,395	16,395	
257 雜項設備修護費		16,395	16,395	
27 一般服務費		279,644	279,644	
279 外包費		38,500	38,500	
27D 計時與計件人員酬金		231,144	231,144	
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	20,180	-42,820	-67.97
32 用品消耗		20,180	20,180	
321 辦公(事務)用品		2,180	2,180	
32Y 其他用品消耗		18,000	18,000	
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	4,000	-2,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
9 其他	40,000	31,906	-8,094	-20.24
91 其他支出		31,906	31,906	
91Y 其他		31,906	31,906	
合計	21,143,000	13,495,179	-7,647,821	-36.17

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	3,426,933	3,426,933	
	銀行存款-保管款	1,720,341	1,720,341	
	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	
	暫付及待轉帳項	51,700	96,815	
	500063 辦理精進教師課堂教學能力相關計畫			
	500154 辦理12年國教課程綱要中小學階段前導學校協作計畫	45,115		
	應付代收款	7,946		
	100002 勞保費	43,371		
	100003 健保費	3,896		
	100008 勞工退休金	201,645		
	202000 午餐費	86,960		
	203004 獎學金	397,522		
	203010 教育儲蓄專戶	1,186,000		
	203013 定期存款獎學金	260		
	203022 高中職免試入學作業費	30,000		
	203026 海洋環境教育課程與教學伙伴學校實施計畫			
	203043 捐款	30,368		
	500035 基層運動選手訓練站	100,000		
	500041 學校午餐廚工薪津	117,453		
	500058 本土教育整體推動方案	1,000		
	500062 補助國中小水電費	45,000		
	500066 推動夏日樂學計畫	88,000		
	500069 外籍英語教師人事費及行政業務費	5,113		
	500077 改善教學環境相關設施設備經費	450,000		
	500086 校園網路及環境推動學校計畫	13,342		
	500145 辦理美感教育計畫	25,280		
	500162 補助偏遠地區學校及非山市學校教育相關經費	30,000		
	存入保證金-保管款			
	300202 弘祥土木包工業：視聽教室優化工程保固金(110.06.16-113.06.16)	10,000	140,000	



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	
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		
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	-13,893,308	-13,893,308	
	房屋建築及設備	38,759,445	38,759,445	
	累計折舊-房屋建築及設備	-18,317,164	-18,317,164	
	機械及設備	4,875,245	4,875,245	
	累計折舊-機械及設備	-2,880,560	-2,880,560	
	交通及運輸設備	1,346,247	1,346,247	
	累計折舊-交通及運輸設備	-670,189	-670,189	
	雜項設備	5,075,005	5,075,005	
	累計折舊-雜項設備	-3,595,974	-3,595,974	

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8月31日

製表人員：劉 萍

TEL:06-9274400\*364